



KANTON
APPENZELL AUSSER RHODEN



BUDGET 2020

Grosser Rat

2. Dezember 2019

Inhaltsverzeichnis

Bericht und Antrag	
Bericht der Standeskommission zum Budget 2020	1
Antrag	9
Budget 2020	
Erfolgsrechnung konsolidiert (Artengliederung)	11
Investitionsrechnung konsolidiert (Artengliederung)	12
Anhang	
- Budgetgrundsätze	13
- Übersicht Finanzierung Gesamtrechnung	14
- Übersicht Finanzierung Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall	15
- Finanzkennzahlen 1. und 2. Priorität	16
Zusatzunterlagen	
Einzelheiten zu Budget und Investitionsrechnung	
- Nachweis Gesamtbudget Erfolgsrechnung (Artengliederung)	17
- Nachweis Budget Spezialrechnungen Erfolgsrechnung (Artengliederung)	18
- Nachweis Gesamtbudget Investitionsrechnung (Artengliederung)	19
- Erfolgsrechnung Verwaltungsrechnung (Institutionelle Gliederung)	20
- Investitionsrechnung Verwaltungsrechnung (Institutionelle Gliederung)	59
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abwasser	62
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Strassen	66
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abfall	71
Funktionale Gliederung	
- Erfolgsrechnung konsolidiert	74
- Investitionsrechnung konsolidiert	76
Nicht genehmigungspflichtige Budgets zur Kenntnisnahme	
- Erfolgsrechnung Gymnasium	77
- Erfolgsrechnung Spital Appenzell (inkl. Kommentar)	81
- Erfolgsrechnung Pflegeheim Appenzell (inkl. Kommentar)	84
- Erfolgsrechnung Bürgerheim Appenzell (inkl. Kommentar)	86

Bericht und Antrag der Standeskommission

Bericht der Standeskommission zum Budget 2020

1. Konsolidierte Erfolgsrechnung Kanton

Das konsolidierte Budget 2020 weist für die Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 2.0 Mio. aus, welcher somit um rund Fr. 0.6 Mio. höher ausfällt als im Budget 2019. Die Investitionen 2020 fallen mit dem Projektfortschritt der Hochbauten (Hallenbad, AVZ+) und im Strassenwesen (Eggerstanden-, Steiner- und St. Antonstrasse) um Fr. 4.6 Mio. höher aus als im Vorjahresbudget.

Übersicht Budget Staatsrechnung konsolidiert

Ergebnisse	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	166'738'900	162'851'700	159'620'695
Betrieblicher Ertrag	151'781'600	147'654'600	155'062'506
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'957'300	-15'197'100	-4'558'189
Finanzaufwand	38'000	48'000	59'616
Finanzertrag	12'189'500	12'046'000	5'389'679
Ergebnis aus Finanzierung	12'151'500	11'998'000	5'330'063
Operatives Ergebnis (Stufe 1)	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) -2'805'800	-3'199'100	771'874
Ausserordentlicher Aufwand	573'000	-418'000	-465'000
Ausserordentlicher Ertrag	1'344'000	1'382'000	1'309'469
Ausserordentliches Ergebnis	771'000	1'800'000	1'774'469
Jahresergebnis (Stufe 2)	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) -2'034'800	-1'399'100	2'546'343
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	22'100'000	17'511'000	8'407'073
Investitionseinnahmen	1'831'500	1'915'000	1'403'986
Nettoinvestitionen	20'268'500	15'596'000	7'003'087

Die höheren Fiskaleinnahmen und die erwartete Zusatzausschüttung der Schweizerischen Nationalbank können die massiv tiefer ausfallenden Beiträge aus dem NFA, die Einmaleinlage als Arbeitgeber in die Kantonale Versicherungskasse, den höheren Betriebsbeitrag Spital, die höheren Kantonsbeiträge an die Prämienverbilligung und die Langzeitpflege nicht vollständig kompensieren. Zudem fällt der budgetierte Gewinn in der Strassenrechnung aufgrund von Einnahmeneinbussen von Bundesgeldern und höheren Unterhaltskosten Fr. 1.4 Mio. schlechter aus als im Budget 2019.

2. Verwaltungsrechnung ohne Spezialfinanzierungen Abwasser, Strassen, Abfall

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Erfolgsrechnung						
Total Aufwand	166'612'400		162'185'200		160'614'270	
Total Ertrag		161'645'100		156'755'100		156'976'758
Aufwandüberschuss		4'967'300		5'430'100		3'637'512
Ertragsüberschuss						
	166'612'400	166'612'400	162'185'200	162'185'200	160'614'270	160'614'270
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	12'850'000		8'961'000		3'679'642	
Total Einnahmen		1'281'500		1'315'000		811'220
Nettoinvestitionszunahme		11'568'500		7'646'000		2'868'422
Nettoinvestitionsabnahme						
	12'850'000	12'850'000	8'961'000	8'961'000	3'679'642	3'679'642
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	11'568'500		7'646'000		2'868'422	
Abschreibungen		2'711'000		2'759'000		2'504'365
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	4'967'300		5'430'100		3'637'512	
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						0
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen		426'500		619'000		2'570'477
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	455'000		598'500		475'508	
Einlagen in das Eigenkapital		0		0		
Entnahmen aus dem Eigenkapital	623'000		1'093'000		987'469	
Finanzierungsfehlbetrag		14'476'300		11'389'600		2'894'069
Finanzierungsüberschuss						
	17'613'800	17'613'800	14'767'600	14'767'600	7'968'911	7'968'911

Aufgrund der gestiegenen Finanzkraft erhält der Kanton Fr. 1.6 Mio. weniger Geld aus dem NFA und andererseits belastet die Einmaleinlage in die Versicherungskasse (Fr. 0.95 Mio.) und die höheren Krankenkassenprämienverbilligungsbeiträge (Fr. 0.85 Mio.) die Erfolgsrechnung. Dank höher budgetierten Steuereinnahmen kann aber gleichwohl das Defizit gegenüber dem Budget 2019 um rund Fr. 0.4 Mio. reduziert werden.

Die Nettoinvestitionen steigen um Fr. 3.9 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget.

Insgesamt erhöht sich der Finanzierungsfehlbetrag gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 3.1 Mio. auf Fr. 14.5 Mio., während die Rechnung 2018 noch ein Finanzierungsdefizit von nur Fr. 2.9 Mio. auswies.

2.1 Erfolgsrechnung

Das Budget 2020 für die Erfolgsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 5.0 Mio. aus. Dieser fällt damit rund Fr. 0.5 Mio. tiefer aus als im Budget 2019.

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

2.1.1 Aufwandveränderungen

	Mehraufwand	B 2020	B 2019	Differenz	in Prozent
	Personalaufwand	26'682'000	25'727'000	955'000	4%
RK	Einlage in Pensionskasse	950'000	0	950'000	100%
GSD	Prämienverbilligungsbeiträge	7'150'000	6'300'000	850'000	13%
GSD	Betriebskostenbeitrag Spital	1'290'000	581'000	709'000	122%
BUD	Gebäudeunterhalt Hochbauten	2'155'000	1'665'000	490'000	29%
GSD	Langzeitpflege stationär	2'800'000	2'450'000	350'000	14%
ED	Fachhochschulen	3'300'000	3'040'000	260'000	7%
	Total Mehraufwand	44'327'000	39'763'000	4'564'000	
	Minderaufwand	B 2020	B 2019	Differenz	in Prozent
GSD	Kantonsanteil SwissDRG Innerkantonal	2'602'000	3'065'000	-463'000	-15%
VD	Appenzeller Bahnen	1'150'000	1'365'000	-215'000	-16%
GSD	Kantonsbeitrag Ergänzungsleistungen	5'300'000	5'500'000	-200'000	-4%
	Total Minderaufwand	9'052'000	9'930'000	-878'000	
Netto Mehraufwand				3'686'000	

Personalaufwand

Der gesamte Personalaufwand steigt 2020 um Fr. 1 Mio. Dies erklärt sich einerseits durch neue Stellen (Hoch- und Tiefbau, Aufstockung Polizeicorps, Steueramt) und andererseits durch den Teuerungsausgleich von 0.6% und 0.4% der Lohnsumme für individuelle Lohnerhöhungen. Eingaben für a.o. Lohnmassnahmen werden durch die Standeskommission geprüft und sind neu mit 0.5% der Lohnsumme bzw. Fr. 100'000 (bisher Fr. 50'000) separat budgetiert.

Einlage in Pensionskasse

Der Grosse Rat hat an der Junisession 2019 der Einlage in die Kantonale Versicherungskasse zugestimmt. Diese wurde nötig, damit die Ausfälle aus der Reduktion des Umwandlungssatzes für kurz vor der Pensionierung stehende Verwaltungsangestellte begrenzt werden können.

Prämienverbilligungsbeiträge

Die Individuelle Prämienverbilligung wurde aufgrund eines entsprechenden Bundesgerichtsentscheids 2019 ausgebaut. Es wird eine leicht höhere Richtprämie 2020 erwartet.

Betriebskostenbeitrag Spital

Der Verwaltungsrat rechnet für 2020 mit einem höheren Betriebskostenbeitrag an das Spital. Auf der anderen Seite sinkt der Kantonsanteil an den Operationen im Spital. Die Gründe werden im Kommentar zum Spitalbudget aufgeführt.

Gebäudeunterhalt Hochbauten

Die neue Schliessanlage für die alte und neue Kanzlei, das Haus «Buherre Hanisefs» sowie das Rathaus soll 2020 realisiert werden. Am Gymnasium muss nach der Asbestsanierung der Theatersaal instand gestellt werden. Ebenfalls sind Dachsanierungen im Gymnasium, bei der Klosterkirche und der Turnhalle nötig.

Langzeitpflege stationär

Per 2020 werden die Tarife durch die Standeskommission geprüft und gegebenenfalls erhöht, damit die Pflegeheime kostendeckend und in guter Qualität ihren Auftrag in der Langzeitpflege erfüllen können.

Fachhochschulen

Der Budgetbetrag entspricht der Erwartung für das Jahr 2019, wo mit einer höheren Studentenzahl gerechnet wird. Auch werden neue Studiengänge angeboten, welche den Wachstumstrend noch verstärken.

Appenzeller Bahnen

Der höhere Bundesanteil entlastet die Kantone.

Kantonsbeitrag Ergänzungsleistungen

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

2.1.2 Ertragsveränderungen

	Mehrertrag	B 2020	B 2019	Differenz	in Prozent
FD	Staatssteuern laufendes Jahr	41'400'000	39'038'000	2'362'000	6%
FD	Anteil Direkte Bundessteuer	6'179'000	4'338'000	1'841'000	42%
FD	Erbschafts- und Schenkungssteuern	1'289'000	900'000	389'000	43%
GSD	Bundesbeitrag Prämienverbilligung	5'500'000	5'200'000	300'000	6%
FD	Staatssteuern Vorjahr	2'179'000	1'798'000	381'000	21%
FD	Anteil Reingewinn Kantonalbank	7'750'000	7'500'000	250'000	3%
	Total Mehrertrag	64'297'000	58'774'000	5'523'000	
	Minderertrag	B 2020	B 2019	Differenz	in Prozent
FD	NFA Bund	12'387'000	13'981'000	-1'594'000	-11%
FD	Entnahme aus Neubewertungsreserve	0	527'000	-527'000	-100%
	Total Minderertrag	12'387'000	14'508'000	-2'122'000	
	Netto-Mehrertrag			3'402'000	

Steuereinnahmen

Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der Natürliche Personen aber auch den Gewinn- und Kapitalsteuern der Juristischen Personen wird als Basis für die Ermittlung sämtlicher Steuerarten der fakturierte Steuereingang 2019 per 31. August 2019 als Berechnungsgrundlage herangezogen. Bei den Steuern im laufenden Jahr wird zudem ein Wachstum von 2% eingerechnet. Die Erbschaftssteuern werden auf den Durchschnitt der letzten drei Jahre erhöht. Aufgrund der Annahme der Volksabstimmung zum Bundesgesetz über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung (STAF) wird eine Revision des Innerrhoder Steuergesetzes an der Landsgemeinde 2020 zur Abstimmung kommen. Diese Gesetzesänderung wirkt sich verzögert auf die Steuereinnahmen aus. So wird 2020 erst die Anpassung des Gewinnsteuersatzes bei den Juristischen Personen erfolgswirksam (Mindereinnahmen Ertragssteuern Kanton Fr. 320'000). Die weiteren Steuervergünstigungen der juristischen Personen wie auch die Anpassung der Sozialabzüge bei den Natürlichen Personen werden ab 2021 erfolgswirksam. Dasselbe gilt auch für die Revision der Quellenbesteuerung, welche vom Bundesrat auf den 1.1.2021 in Kraft gesetzt wurde und mit jährlichen Steuerausfällen von Fr. 485'000 zu Buche schlägt. Ebenso rechnet die Standeskommission, dass sich die Gegenfinanzierung mit der Erhöhung der Dividendenbesteuerung und der Umstellung auf das Teilbesteuerungsverfahren erst ab 2021 in den Steuereinnahmen niederschlägt.

Anteil Direkte Bundessteuer

Der Budgetbetrag wird auf das Mittel der Ertragssteigerung der letzten drei Jahre angepasst. Zudem beträgt der Kantonsanteil ab 2020 21.2% (bisher 17%) der an den Bund abgelieferten Steuern.

Bundesbeitrag Prämienverbilligung

Gemäss Schätzung des Bundesamtes für Gesundheit vom Mai 2019 steigt der Bundesbeitrag.

Anteil Reingewinn Kantonalbank

Die Bankverantwortlichen stellen für 2020 eine höhere Ablieferung in Aussicht. Mit der Ausschüttung ist auch die Entschädigung für die Staatsgarantie abgegolten. Eine Verzinsung des Dotationskapitals ist gemäss dem Gesetz über die Kantonalbank nicht mehr geschuldet.

Entnahme aus Neubewertungsreserve

Die Landsgemeinde 2019 hat den Kredit für ein neues Verwaltungsgebäude auf dem Areal der beiden Kantonsliegenschaften Marktgasse 14 und 16 gutgeheissen, womit 2019 die beiden Liegenschaften ins Verwaltungsvermögen transferiert und die Neubewertungsreserve für den alten Coop aufgelöst werden konnten.

Nationaler Finanzausgleich (NFA)

Die Berechnungsgrundlagen für das Ressourcenpotenzial 2020 beruhen auf dem Dreijahresdurchschnitt der Bemessungsjahre 2014, 2015 und 2016.

Der Bundesrat hat aufgrund des Wirksamkeitsberichts 2016-2019, gemäss welchem die angestrebte Mindestausstattung von 85% in der untersuchten Vierjahresperiode deutlich überschritten wurde, verschiedene Reformen vorgeschlagen, welche das Parlament auch genehmigt hat. Der Systemwechsel führt zu einer Entlastung von Bund und ressourcenstarken Kantonen. Dadurch verringern sich gesamthaft die Mittel für die Auszahlung an die Nehmerkantone. Verbunden mit dem Anstieg im Ressourcenindex führt dies zu rund Fr. 1.8 Mio. weniger Beiträgen aus dem horizontalen und vertikalen Ressourcenausgleich. Stabilisierend zu den Ausfällen aus dem Ressourcentopf wirkt der geographisch-topographische Lastenausgleich (+0.2 Mio.).

NFA	2020	2019	2018	Differenz 2020/2019
Ressourcenausgleich vom Bund	2'367'000	3'396'000	5'106'000	-1'030'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	8'618'000	8'452'000	8'262'000	166'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	1'579'000	2'322'000	3'479'000	-743'000
Härteausgleich an andere Kantone	-177'000	-189'000	-201'000	12'000
	12'387'000	13'981'000	16'646'000	-1'595'000
Ressourcenindex	91.1	88.8	85.2	
Veränderung in Prozent	2.7%			

Die angenommene Volksabstimmung zur STAF hat ab 2024 Mindereinnahmen von rund Fr. 2.5 Mio. für den Kanton Appenzell I.Rh. zur Folge, unabhängig davon, ob eine Veränderung im Ressourcenindex erfolgt.

2.2 Investitionsrechnung

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

Die geplanten Bruttoinvestitionen für das Jahr 2020 belaufen sich auf Fr. 12'850'000 (Budget 2019 Fr. 8'961'000). Die Nettoinvestitionen, d.h. die Investitionen nach Abzug von Beiträgen Dritter, sind mit Fr. 11.6 Mio. gegenüber dem Budget 2019 rund Fr. 3.9 Mio. höher veranschlagt. Dazu tragen insbesondere die Baufortschritte beim Hallenbad und beim AVZ+ bei.

3. Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall

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

3.1 Abwasserrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	2'895'000		2'929'000		2'505'328	
Total Ertrag		3'000'500		2'888'000		2'836'764
Aufwandüberschuss				41'000		
Ertragsüberschuss	105'500				331'436	
	3'000'500	3'000'500	2'929'000	2'929'000	2'836'764	2'836'764
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	2'000'000		2'870'000		2'614'777	
Total Einnahmen		550'000		600'000		592'766
Nettoinvestitionszunahme		1'450'000		2'270'000		2'022'011
	2'000'000	2'000'000	2'870'000	2'870'000	2'614'777	2'614'777

Die Abwasserrechnung budgetiert für 2020 nach Abschreibungen von Fr. 1'025'000 (Budget 2019 Fr. 1'050'000) einen Ertragsüberschuss von Fr. 105'500 ab, wozu insbesondere höhere Erträge bei der Kanalbenützungsgebühr beitragen.

Gegenüber dem Budget 2019 sind im Jahr 2020 tiefere Nettoinvestitionen von Fr. 1'450'000 geplant (Budget 2019 Fr. 2'270'000).

Mit den Nettoinvestitionen 2020 steigt auch der Schuldsaldo weiter an. Sieht man den Schuldsaldo von gerundet Fr. 8.4 Mio. per Ende 2018 im Verhältnis zum nicht aktivierten Wert der Abwasseranlagen von geschätzten Fr. 175'000'000 (= ca. 5%), sind 95% der Anlagen bereits abgeschrieben. Das ist ein guter Wert für ein Netz in gutem Zustand.

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

3.2 Strassenrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	10'073'000		9'336'000		7'675'362	
Total Ertrag		12'819'000		13'464'000		13'419'533
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	2'746'000		4'128'000		5'744'171	
	12'819'000	12'819'000	13'464'000	13'464'000	13'419'533	13'419'533
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	7'200'000		5'000'000		2'066'891	
Total Einnahmen		0		0		0
Nettoinvestitionszunahme		7'200'000		5'000'000		2'066'891
	7'200'000	7'200'000	5'000'000	5'000'000	2'066'891	2'066'891

Das Budget der Erfolgsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 1'613'000 (Budget 2019 Fr. 934'000) mit einem Ertragsüberschuss von rund Fr. 2.7 Mio. ab. Geringere Einnahmen aus dem Benzinzoll und dem Globalbeitrag Nationalstrassen- und Agglomerationsverkehrsfond (NAF) und höhere Abschreibungen senken die Gewinnerwartungen um Fr. 1.4 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget.

Die Investitionsrechnung budgetiert Nettoinvestitionen von Fr. 7'200'000 (Budget 2019 Fr. 5'000'000), wozu insbesondere in die Eggerstanden-, die Steiner- und die St. Antonstrasse investiert wird. Jährliche Investitionen (inkl. Unterhalt) von ca. Fr. 3'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

3.3 Abfallrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	816'500		914'500		773'022	
Total Ertrag		897'500		858'500		881'271
Aufwandüberschuss				56'000		
Ertragsüberschuss	81'000				108'248	
	897'500	897'500	914'500	914'500	881'271	881'271
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	50'000		680'000		45'764	
Total Einnahmen		0		0		0
Nettoinvestitionszunahme		50'000		680'000		45'764
	50'000	50'000	680'000	680'000	45'764	45'764

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 40'000 für den Ökohof mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 81'000 (Budget 2019 Verlust von Fr. 56'000) ab.

Die Bauarbeiten für die Osterweiterung Ökohof werden erst im Jahr 2021 in Angriff genommen.

4. Gesamtfinanzierung

Übersicht Budget 2020

Finanzierung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
+ Ertragsüberschuss			2'546'343
- Aufwandüberschuss	2'034'800	1'399'100	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'389'000	4'845'000	3'913'068
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'500	619'000	2'570'477
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	455'000	598'500	475'508
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'344'000	1'382'000	1'309'469
Selbstfinanzierung	1'981'700	2'084'400	7'244'911
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	20'268'500	15'596'000	7'003'087
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-18'286'800	-13'511'600	241'824
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	10	13	103

Die obige Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von rund Fr. 18.3 Mio. bei vorgesehenen Nettoinvestitionen von Fr. 20.3 Mio.

Die Entnahmen aus dem Eigenkapital beinhalten die Auflösung von Vorfinanzierungen für spätestens Ende 2020 in Betrieb genommene Anlagen (APZ, Energie, Wasserbau, Schutzbauten Wasser, Durchmesserlinie, Eggerstandenstrasse und Sanierung Bahnübergänge).

Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 2.0 Mio., was bei Nettoinvestitionen von Fr. 20.3 Mio. einen Selbstfinanzierungsgrad von 10% ergibt.

Da der Kanton im Moment über freie flüssige Mittel in der Höhe von rund Fr. 63 Mio. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2020 gesichert.

5. Einschätzung zur mittelfristigen Entwicklung Finanzhaushalt

Der geringe Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2020 wird sich gemäss Finanzplan in den Folgejahren aufgrund der anstehenden Bauvorhaben kaum verbessern. Zudem drohen direkte und indirekte Einnahmeneinbussen aus der Umsetzung der kantonalen Steuerreform und den sozialen Abfederungsmassnahmen. Dieser Wert ist für einen mittelfristig ausgeglichenen Staatshaushalt zu gering. Trotzdem ist aktuell der Fokus auf die Investitionen zu richten. Die Planungen und Bauprojekte sind möglichst zeitnah zu realisieren. Eine Fremdverschuldung ist aufgrund der vorhandenen Liquidität 2020 und 2021 nicht vorgesehen und wird frühestens 2022 aktuell.

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

Beschluss und Antrag

Die Standeskommission beantragt, das Budget 2020, dargestellt auf den Seiten 11-16 im Kapitel "Budget 2020" mit folgenden Bestandteilen zu genehmigen:

1) Erfolgsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Gesamtaufwand	Fr.	167'349'900
Gesamtertrag	Fr.	165'315'100
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-2'034'800

2) Investitionsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	22'100'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'831'500
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'268'500

3) Anhang

Appenzell, 1. Oktober 2019

Namens Landammann und Standeskommission

Der reg. Landammann

Der Ratschreiber

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	27'321'000	26'372'000	25'382'661
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'434'000	17'296'800	15'847'629
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'126'000	4'507'000	3'554'864
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'500	619'000	2'570'477
36	Transferaufwand	82'067'400	81'579'900	80'298'954
37	Durchlaufende Beiträge	24'545'000	23'854'000	23'121'888
39	Interne Verrechnungen	8'819'000	8'623'000	8'844'223
Total betrieblicher Aufwand		166'738'900	162'851'700	159'620'695
40	Fiskalertrag	57'142'000	53'639'000	57'644'554
41	Regalien und Konzessionen	3'518'000	3'547'000	3'554'866
42	Entgelte	14'053'000	13'793'500	13'852'914
43	Verschiedene Erträge	173'000	153'000	209'453
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	455'000	598'500	475'508
46	Transferertrag	43'076'600	43'446'600	47'456'289
47	Durchlaufende Beiträge	24'545'000	23'854'000	23'121'888
49	Interne Verrechnungen	8'819'000	8'623'000	8'844'223
Total betrieblicher Ertrag		151'781'600	147'654'600	155'159'695
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-14'957'300	-15'197'100	-4'461'001
34	Finanzaufwand	38'000	48'000	59'616
44	Finanzertrag	12'189'500	12'046'000	5'292'491
Ergebnis aus Finanzierung		12'151'500	11'998'000	5'232'875
Operatives Ergebnis		-2'805'800	-3'199'100	771'874
38	Ausserordentlicher Aufwand	573'000	-418'000	-465'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'344'000	1'382'000	1'309'469
Ausserordentliches Ergebnis		771'000	1'800'000	1'774'469
Jahresergebnis				
Erfolgsrechnung				
Aufwandüberschuss (-)		-2'034'800	-1'399'100	2'546'343

Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	21'450'000	16'447'000	7'215'403
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0
54 Darlehen	0	0	187'732
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	300
56 Eigene Investitionsbeiträge	650'000	1'064'000	1'003'638
Total Investitionsausgaben	22'100'000	17'511'000	8'407'073
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	0	0	0
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	650'000	720'000	592'766
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	74'512
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'181'500	1'195'000	736'708
Total Investitionseinnahmen	1'831'500	1'915'000	1'403'986
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	22'100'000	17'511'000	8'407'073
Total Investitionseinnahmen	1'831'500	1'915'000	1'403'986
Nettoinvestitionen	20'268'500	15'596'000	7'003'087

Anhang

Budgetgrundsätze

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

Rechnungslegungsgrundsätze

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

Das Budget besteht aus Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang.

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

Die Erfolgsrechnung wird zweistufig in der Artengliederung dargestellt.

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

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

Die Investitionen des Verwaltungsvermögens werden über die voraussichtliche Nutzungsdauer degressiv abgeschrieben. Für die wesentlichsten Anlagekategorien gelten die folgende

Hochbauten	15%	Abwasseranlagen	
Wasserbau	10%	- technische Bauten	25%
Mobilien, Fz, Maschinen	60%	- Kanäle	8%
Abfallanlagen	15%	- ARA	8%
Strassen inkl. Brücken	10%	- Pumpwerke	8%

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

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

Die Finanzzahlen sind ausschliesslich in Schweizerfranken (Fr.) ausgewiesen.

Gegenstand des Budgets

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

Übersicht Finanzierung

Finanzierung	Kanton Total		Verwaltungsrechnung		Spezialrechnungen	
	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019
+ Ertragsüberschuss					2'932'500	4'031'000
- Aufwandüberschuss	2'034'800	1'399'100	4'967'300	5'430'100		
Aufwand für						
+ Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'389'000	4'845'000	2'711'000	2'759'000	2'678'000	2'086'000
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'500	619'000	426'500	619'000	0	0
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	455'000	598'500	455'000	598'500	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'344'000	1'382'000	623'000	1'093'000	721'000	289'000
Selbstfinanzierung	1'981'700	2'084'400	-2'907'800	-3'743'600	4'889'500	5'828'000
- Nettoinvestitionen	20'268'500	15'596'000	11'568'500	7'646'000	8'700'000	7'950'000
- Verwaltungsvermögen						
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-18'286'800	-13'511'600	-14'476'300	-11'389'600	-3'810'500	-2'122'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9.78	13.36	negativ	negativ	56.20	73.31

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

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

Übersicht Finanzierung Spezialrechnungen

Finanzierung - Spezialrechnungen	Abwasser		Strassen		Abfall	
	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019
+ Betriebsgewinn	105'500		2'746'000	4'128'000	81'000	
- Betriebsverlust		41'000	-	-		56'000
+ Aufwand Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'025'000	1'050'000	1'613'000	934'000	40'000	102'000
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	721'000	289'000	-	-
Selbstfinanzierung	1'130'500	1'009'000	3'638'000	4'773'000	121'000	46'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'450'000	2'270'000	7'200'000	5'000'000	50'000	680'000
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-319'500	-1'261'000	-3'562'000	-227'000	71'000	-634'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	77.97	44.45	50.53	95.46	242.00	6.76

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

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

Finanzkennzahlen 1. und 2. Priorität

	B 2020	B 2019	2018	2017	2016	Mittelwert*
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	9.78%	13.36%	103.45%	188.54%	67.48%	119.82%
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.						
	B 2020	B 2019	2018	2017	2016	Mittelwert*
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.07%	-0.12%	-0.17%	-0.24%	-0.15%	-0.19%
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						
	B 2020	B 2019	2018	2017	2016	Mittelwert*
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	1.52%	1.64%	5.64%	8.84%	7.79%	7.42%
Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum eines Kantons. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						
	B 2020	B 2019	2018	2017	2016	Mittelwert*
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	4.35%	4.02%	3.23%	2.26%	2.40%	2.63%
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						
	B 2020	B 2019	2018	2017	2016	Mittelwert*
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	14.71%	12.33%	6.52%	6.29%	12.83%	8.55%
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						

* Der Mittelwert beinhalten den Durchschnitt der Rechnungsabschlüsse 2016 bis 2018

Zusatzunterlagen

Nachweis Erfolgsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen	Interne Verrechnung
30 Personalaufwand	27'321'000	26'682'000	639'000	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'434'000	14'586'500	5'547'500	-1'700'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'126'000	2'071'000	3'055'000	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'500	426'500	0	0
36 Transferaufwand	82'067'400	88'494'400	4'920'000	-11'347'000
37 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24'545'000	24'545'000	0	0
39 Interne Verrechnungen	8'819'000	8'819'000	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	166'738'900	165'624'400	14'161'500	-13'047'000
40 Fiskalertrag	57'142'000	57'142'000	6'600'000	-6'600'000
41 Regalien und Konzessionen	3'518'000	3'518'000	0	0
42 Entgelte	14'053'000	10'526'500	4'556'500	-1'030'000
43 Verschiedene Erträge	173'000	173'000	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	455'000	455'000	0	0
46 Transferertrag	43'076'600	43'666'600	4'827'000	-5'417'000
47 Durchlaufende Beiträge	24'545'000	24'545'000	0	0
49 Interne Verrechnungen	8'819'000	8'819'000	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	151'781'600	148'845'100	15'983'500	-13'047'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'957'300	-16'779'300	1'822'000	0
34 Finanzaufwand	38'000	38'000	0	0
44 Finanzertrag	12'189'500	12'177'000	12'500	0
Ergebnis aus Finanzierung	12'151'500	12'139'000	12'500	0
Operatives Ergebnis	-2'805'800	-4'640'300	1'834'500	
38 Ausserordentlicher Aufwand	573'000	950'000	-377'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'344'000	623'000	721'000	0
Ausserordentliches Ergebnis	771'000	-327'000	1'098'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-2'034'800	-4'967'300	2'932'500	0

Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen

Artengliederung	Spezial- rechnungen	Abwasser	Strassen	Abfall
30 Personalaufwand	639'000	411'000	0	228'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'547'500	1'349'000	3'695'000	503'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'055'000	1'025'000	1'990'000	40'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
36 Transferaufwand	4'920'000	110'000	4'765'000	45'000
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	14'161'500	2'895'000	10'450'000	816'500
40 Fiskalertrag	6'600'000	0	6'600'000	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0
42 Entgelte	4'556'500	2'877'000	1'132'000	547'500
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
46 Transferertrag	4'827'000	111'000	4'366'000	350'000
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	15'983'500	2'988'000	12'098'000	897'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'822'000	93'000	1'648'000	81'000
34 Finanzaufwand	0	0	0	0
44 Finanzertrag	12'500	12'500	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	12'500	12'500	0	0
Operatives Ergebnis	1'834'500	105'500	1'648'000	81'000
38 Ausserordentlicher Aufwand	-377'000	0	-377'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	721'000	0	721'000	0
Ausserordentliches Ergebnis	1'098'000	0	1'098'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	2'932'500	105'500	2'746'000	81'000

Nachweis Investitionsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	21'450'000	12'200'000	9'250'000
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0
54 Darlehen	0	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	650'000	650'000	0
Total Investitionsausgaben	22'100'000	12'850'000	9'250'000
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	0	0	0
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	650'000	100'000	550'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'181'500	1'181'500	0
Total Investitionseinnahmen	1'831'500	1'281'500	550'000
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	22'100'000	12'850'000	9'250'000
Total Investitionseinnahmen	1'831'500	1'281'500	550'000
Nettoinvestitionen	20'268'500	11'568'500	8'700'000

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	166'612'400.00	161'645'100.00	162'185'200.00	156'755'100.00	160'614'270.45	156'976'758.38
	Netto Aufwand		4'967'300.00		5'430'100.00		3'637'512.07
10	GESETZGEBENDE BEHÖRDEN	210'000.00		200'000.00		207'335.25	
	Netto Aufwand		210'000.00		200'000.00		207'335.25
1000	LANDSGEMEINDE	100'000.00		100'000.00		98'616.20	
1000.3130.01	Landsgemeinde	100'000.00		100'000.00		98'616.20	
1010	GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN	110'000.00		100'000.00		108'719.05	
1010.3000.01	Taggelder und Entschädigungen	90'000.00		80'000.00		86'523.80	
1010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					1'170.90	
1010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					275.25	
1010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					100.75	
1010.3199.01	Verschiedene Ausgaben	20'000.00		20'000.00		20'648.35	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'006'000.00	142'000.00	4'111'000.00	116'000.00	4'069'813.07	72'709.00
	Netto Aufwand		4'864'000.00		3'995'000.00		3'997'104.07
2000	STANDESKOMMISSION	979'000.00		993'000.00		980'504.40	
2000.3000.01	Löhne	653'000.00		653'000.00		652'500.00	
2000.3000.02	Sitzungsgelder	55'000.00		60'000.00		57'471.35	
2000.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	46'000.00		42'000.00		52'667.20	
2000.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	106'000.00		99'000.00		101'712.60	
2000.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'332.60	
2000.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		11'000.00		13'762.95	
2000.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		4'000.00		4'172.45	
2000.3170.02	Delegationen, Konferenzen	70'000.00		90'000.00		54'720.55	
2000.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		40'164.70	
2010	RATSKANZLEI	1'760'000.00	30'000.00	1'777'000.00	30'000.00	1'602'771.84	18'141.00
2010.3010.01	Löhne	1'212'000.00		1'220'000.00		1'122'557.15	
2010.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-10'327.65	
2010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	77'000.00		79'000.00		72'179.40	
2010.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	114'000.00		126'000.00		114'493.35	
2010.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		6'000.00		4'976.60	
2010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000.00		21'000.00		18'974.40	
2010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		7'000.00		6'585.05	
2010.3090.01	Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		985.00	
2010.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	30'000.00		40'000.00		23'410.05	
2010.3102.01	Eidg. Abstimmungen	40'000.00		40'000.00		50'795.30	
2010.3102.02	Gesetzes-Sammlung	5'000.00		10'000.00		3'031.80	
2010.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		11'317.70	
2010.3118.01	Kommunikationsstelle	8'000.00		8'000.00		9'095.00	
2010.3130.01	Landesarchiv	70'000.00		77'500.00		70'563.90	
2010.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		3'764.35	
2010.3170.01	Spesenentschädigung	10'000.00		10'000.00		4'901.95	
2010.3636.01	Kantonsbibliothek	60'000.00		77'500.00		70'023.49	
2010.3910.01	Volksbibliothek (EDV)	83'000.00		35'000.00		25'445.00	
2010.4210.01	Kanzleigeühren, Drucksachen		30'000.00		30'000.00		18'141.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND	2'267'000.00	112'000.00	1'341'000.00	86'000.00	1'486'536.83	54'568.00
2020.3010.01	Lehrlingslöhne	122'000.00		165'000.00		149'086.25	
2020.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-823.40	
2020.3010.03	Ausserordentliche Lohnmassnahmen	50'000.00		50'000.00			
2020.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	8'000.00		11'000.00		5'808.60	
2020.3051.01	Arbeitgeberbeiträge PK Lernende	1'000.00		1'000.00		5'839.80	
2020.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		2'000.00		2'105.85	
2020.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		3'000.00		1'518.80	
2020.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		2'594.55	
2020.3064.01	Ergänzungsrenten	28'000.00		28'000.00		28'243.80	
2020.3099.01	Personalabgrenzungen/ -massnahmen	100'000.00		100'000.00		421'931.94	
2020.3100.01	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		2'688.95	
2020.3102.01	Zentraler Einkauf Drucksachen					-4'020.61	
2020.3130.01	Porto-Kosten	240'000.00		240'000.00		242'726.35	
2020.3130.02	Telefonkosten	4'000.00		45'000.00		39'166.80	
2020.3130.03	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons	131'000.00		131'000.00		130'830.00	
2020.3130.04	Skype for Business	61'000.00		20'000.00		7'722.35	
2020.3132.01	Revisionen	42'000.00		50'000.00		41'793.00	
2020.3134.01	Haftpflichtversicherung	16'000.00		17'000.00		16'294.00	
2020.3170.01	Stosswallfahrt	5'000.00		5'000.00		4'814.75	
2020.3170.03	Bahnbillette (Tageskarten etc.)	10'000.00		30'000.00		9'977.25	
2020.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	120'000.00		100'000.00		64'043.25	
2020.3636.01	Verschiedene Beiträge	111'000.00		111'000.00		91'317.55	
2020.3800.01	Einlage in Pensionskasse	950'000.00					
2020.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	259'000.00		226'000.00		222'877.00	
2020.4240.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		29'000.00		51'000.00		29'123.00
2020.4910.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Volksbibliothek		83'000.00		35'000.00		25'445.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	9'807'500.00	8'217'000.00	9'246'500.00	8'032'500.00	8'481'821.91	7'867'982.23
	Netto Aufwand		1'590'500.00		1'214'000.00		613'839.68
2100	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'049'500.00	985'000.00	1'883'000.00	985'000.00	1'848'901.60	981'713.40
2100.3000.02	Kommissionen	1'500.00				963.30	
2100.3010.01	Löhne	1'470'000.00		1'296'000.00		1'340'566.90	
2100.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-59'332.15	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	95'000.00		84'000.00		82'299.00	
2100.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	131'000.00		116'000.00		112'495.80	
2100.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		25'000.00		21'914.85	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00		22'000.00		21'550.35	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		8'000.00		7'479.00	
2100.3090.01	Weiterbildung	11'000.00		3'000.00		6'425.00	
2100.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	13'000.00		13'000.00		14'802.25	
2100.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		6'000.00		15'485.85	
2100.3130.01	Inventarisierung Kataster und Pläne	20'000.00		20'000.00		33'678.10	
2100.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	3'000.00		3'000.00		3'423.25	
2100.3170.01	Spesenentschädigungen	16'000.00		16'000.00		18'068.60	
2100.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	5'000.00		25'000.00		5'263.70	
2100.3636.01	Beiträge Private Institutionen	35'000.00		34'000.00		29'276.80	
2100.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	183'000.00		212'000.00		194'541.00	
2100.4210.01	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		190'000.00		190'000.00		186'463.40
2100.4240.03	Dienstleistungen für Dritte						250.00
2100.4611.02	Betriebsrechnung Abfall		45'000.00		45'000.00		45'000.00
2100.4611.03	Strassenrechnung, Verwaltung		750'000.00		750'000.00		750'000.00
2116	HOCHBAUTEN / BETRIEBLICHER UNTERHALT	1'353'000.00		1'336'000.00		1'345'604.35	
2116.3010.01	Löhne	251'000.00		244'000.00		225'941.65	
2116.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	16'000.00		14'000.00		15'878.85	
2116.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	25'000.00		17'000.00		24'484.00	
2116.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		5'000.00		4'185.35	
2116.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		4'151.55	
2116.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		1'441.15	
2116.3101.01	Verbrauchsmaterialien	16'000.00		16'000.00		16'437.54	
2116.3111.01	Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		4'542.80	
2116.3120.01	Heizung, Strom, Wasser	195'000.00		195'000.00		229'313.35	
2116.3134.01	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	80'000.00		80'000.00		79'743.25	
2116.3144.01	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	250'000.00		270'000.00		243'418.96	
2116.3160.01	Mietzinsaufwand	495'000.00		474'000.00		491'381.70	
2116.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		1'002.80	
2116.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	10'000.00		10'000.00		3'681.40	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2117	HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG	3'555'000.00	4'223'000.00	3'065'000.00	4'286'000.00	2'715'967.50	4'505'587.40
2117.3144.01	Bürogebäude allgemeine Verwaltung 6	350'000.00		200'000.00		221'099.50	
2117.3144.02	Gebäudeunterhalt Spital 7	300'000.00		550'000.00		171'499.26	
2117.3144.03	Gebäudeunterhalt Gymnasium 8	750'000.00		410'000.00		648'975.21	
2117.3144.04	Gebäudeunterhalt Bürgerheim 9	150'000.00		200'000.00		63'765.80	
2117.3144.05	Gebäudeunterhalt Heim Torfnest 10	110'000.00		25'000.00		19'413.70	
2117.3144.06	Gebäudeunterhalt Alters- und Pflegezentrum 11	150'000.00		220'000.00		125'550.08	
2117.3144.08	Gebäudeunterhalt Senioren-WG, Sitterstrasse	15'000.00		15'000.00			
2117.3144.09	Unterhalt Klosterareal Hauptgasse 49 12	330'000.00		45'000.00		65'663.95	
2117.3940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude	1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00	
2117.4470.01	Mietzinserträge Internat + Wohnung		146'000.00		146'000.00		146'140.00
2117.4470.02	Mietzinserträge übriges Verwaltungsvermögen		90'000.00		90'000.00		100'123.40
2117.4470.03	Mietzinserträge Spital		956'000.00		956'000.00		956'000.00
2117.4470.04	Mietzinserträge Gymnasium		1'101'000.00		1'101'000.00		1'101'000.00
2117.4470.05	Mietzinserträge Museum Appenzell		102'000.00		102'000.00		102'005.00
2117.4470.06	Mietzinserträge Bürgerheim		417'000.00		417'000.00		417'000.00
2117.4470.07	Mietzinserträge Nutzung Klosterareal		53'000.00		53'000.00		63'400.00
2117.4470.08	Mietzinserträge Alters- und Pflegezentrum		761'000.00		761'000.00		761'000.00
2117.4470.09	Nutzungsgebühr Mitarbeiterparkplätze		20'000.00		20'000.00		20'450.00
2117.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung APZ 13		337'000.00		396'000.00		466'000.00
2117.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Energie		18'000.00		22'000.00		190'469.00
2117.4920.01	Mietzinserträge Heim Torfnest		118'000.00		118'000.00		118'000.00
2117.4920.02	Mietzinserträge Strassenverkehrsamt		64'000.00		64'000.00		64'000.00
2117.4920.03	Mietzinserträge Senioren-WG, Sitterstrasse		40'000.00		40'000.00		
2118	RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ	146'000.00	20'000.00	146'000.00	20'000.00	165'643.65	27'220.00
2118.3000.02	Heimatschutzkommission	46'000.00		46'000.00		47'723.05	
2118.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	100'000.00		100'000.00		117'920.60	
2118.4210.01	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		20'000.00		20'000.00		27'220.00
2120	KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE	14'000.00	10'000.00	14'000.00	10'000.00	10'427.50	10'427.50
2120.3631.01	Konkordatsbeiträge	14'000.00		14'000.00		10'427.50	
2120.4390.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		10'427.50
2122	UNTERHALT DER GEWÄSSER	30'000.00	268'000.00	70'000.00	148'000.00	6'444.05	331'000.00
2122.3142.01	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		8'000.00		6'444.05	
2122.3142.02	Sanierung Dorfbrunnen			2'000.00			
2122.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte			40'000.00			
2122.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	25'000.00		20'000.00			
2122.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Wasserbau 14		179'000.00		99'000.00		221'000.00
2122.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Schutzbauten Wasser		89'000.00		49'000.00		110'000.00
2124	KIES					2'985.60	
2124.3130.01	Fremdleistungen Kiesgewinnung					2'985.60	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2126	WERKHOF	1'689'500.00	1'985'000.00	1'790'000.00	1'920'000.00	1'498'545.88	1'420'383.59
2126.3010.01	Löhne	1'054'000.00		1'026'000.00		955'819.50	
2126.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-61'696.10	
2126.3049.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	3'000.00		10'000.00		3'117.15	
2126.3049.02	Pikettentschädigung	14'000.00		14'000.00		14'360.00	
2126.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	68'000.00		69'000.00		59'172.15	
2126.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	93'000.00		98'000.00		95'023.40	
2126.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'000.00		21'000.00		15'702.55	
2126.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'000.00		18'000.00		15'471.65	
2126.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		6'000.00		5'369.25	
2126.3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		5'000.00		5'617.60	
2126.3101.01	Verbrauchsmaterial inkl. Salz 15	110'000.00		180'000.00		73'115.95	
2126.3111.01	Ersatzbeschaffungen 16 Maschinen/Fahrzeuge	90'000.00		150'000.00		70'019.90	
2126.3130.01	Arbeitssicherheit Werkhof	15'000.00		10'000.00		15'168.59	
2126.3144.01	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	30'000.00		30'000.00		62'470.77	
2126.3151.01	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	160'000.00		150'000.00		166'793.52	
2126.3170.01	Spesenentschädigung	3'500.00		3'000.00		3'020.00	
2126.4240.01	Rückvergütungen aus andern 17 Departementen		90'000.00		30'000.00		93'818.75
2126.4240.02	Rückvergütungen aus andern Gemeinwesen		60'000.00		30'000.00		65'306.45
2126.4240.03	Rückvergütungen Dritter		10'000.00		20'000.00		11'004.60
2126.4290.01	Verrechnung für Investitionen		50'000.00		60'000.00		10'885.15
2126.4611.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00		1'100'000.00		957'408.30
2126.4611.02	Strassenrechnung, Eigenleistungen Winterdienst		600'000.00		600'000.00		224'744.24
2126.4612.01	Rückerstattungen Bezirke		40'000.00		50'000.00		53'534.70
2126.4910.01	Interne Verrechnungen		35'000.00		30'000.00		3'681.40
2150	GEWÄSSERSCHUTZ	110'000.00	3'000.00	120'000.00		143'037.71	8'600.00
2150.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	100'000.00		80'000.00		142'753.91	
2150.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte	10'000.00		40'000.00		283.80	
2150.4210.01	Gebühren		3'000.00				3'000.00
2150.4630.01	Bundesbeitrag						5'600.00
2155	WASSERWIRTSCHAFT	20'000.00		20'000.00		31'194.50	
2155.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	20'000.00		20'000.00		31'194.50	
2160	SCHADENDIENSTE	90'000.00	90'000.00	105'000.00	105'000.00	133'143.23	133'143.23
2160.3101.01	Ausrüstung, Material	30'000.00		55'000.00		51'755.73	
2160.3130.01	Schadendienste (Verträge)	25'000.00		25'000.00		20'174.00	
2160.3130.02	Schadenfälle/Schadendienst	20'000.00		15'000.00		59'475.20	
2160.3130.03	Ausbildungsbeiträge an Schadendienste	10'000.00		10'000.00			
2160.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00				1'738.30	
2160.4260.01	Rückerstattungen		10'000.00				23'229.95
2160.4611.01	Strassenrechnung (Saldo)		80'000.00		105'000.00		109'913.28

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	UMWELTSCHUTZ	533'000.00	387'000.00	504'000.00	328'000.00	381'459.83	214'389.40
2170.3120.01	Rauchgaskontrolle	80'000.00		55'000.00		54'572.75	
2170.3120.02	Altlastensanierung	200'000.00		200'000.00		106'642.90	
2170.3120.03	Sonderabfälle	28'000.00		24'000.00		28'222.40	
2170.3130.01	Luft / Lärm / Boden / Abfall	200'000.00		200'000.00		173'383.23	
2170.3199.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	25'000.00		25'000.00		18'638.55	
2170.4210.01	Gebühren Rauchgaskontrollen		80'000.00		55'000.00		54'620.00
2170.4210.02	Gebühren Sonderabfälle		18'000.00		24'000.00		17'217.20
2170.4611.01	Strassenrechnung, Luft / Lärm		133'000.00		133'000.00		116'000.00
2170.4611.02	Vollzug VOCV		2'000.00		2'000.00		-1'920.00
2170.4630.01	Bundesbeitrag Altlasten- sanierung (VASA)	18	80'000.00				
2170.4632.01	Altlastensanierung Bezirksbeiträge		60'000.00		100'000.00		
2170.4690.01	CO2-Rückerstattung Bund		14'000.00		14'000.00		28'472.20
2175	GIFTINSPEKTORAT	5'000.00		6'000.00	1'000.00		
2175.3132.01	Abklärungen, Honorare	5'000.00		5'000.00			
2175.3132.02	Entschädigungen			1'000.00			
2175.4210.01	Gebühren				1'000.00		
2180	ENERGIE	40'000.00	25'000.00	40'000.00	20'000.00	30'224.90	40'437.00
2180.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	40'000.00		40'000.00		30'224.90	
2180.4630.01	Bundesbeitrag für Bearbeitung Förderprogramm Energie		25'000.00		20'000.00		40'437.00
2190	FISCHEREIREGAL	49'000.00	41'000.00	35'000.00	41'000.00	64'245.75	43'184.05
2190.3010.01	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	25'000.00		13'000.00		39'240.75	
2190.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser an Fischereifonds	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2190.3980.01	Fischereipatente	20'000.00		18'000.00		21'005.00	
2190.4100.01	Ertrag aus Grenzgewässer		40'000.00		40'000.00		42'010.00
2190.4100.02			1'000.00		1'000.00		1'174.05
2195	JAGDREGAL	76'000.00	132'500.00	69'000.00	125'000.00	66'483.70	114'384.50
2195.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		6'940.80	
2195.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2195.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte	5'000.00		5'000.00		13'353.35	
2195.3132.02	Jagdaufsicht	25'000.00		22'000.00		26'049.55	
2195.3132.03	Wildschadenkonzepte	20'000.00		20'000.00			
2195.3132.04	Präparate	1'000.00		1'000.00			
2195.3138.01	Jagdeignungsprüfung	4'000.00				680.00	
2195.3980.01	An Fonds für Wildschaden (Jäger)	2'000.00		2'000.00		1'780.00	
2195.3980.02	An Fonds für Wildhege (Jäger)	8'000.00		8'000.00		8'900.00	
2195.3980.03	An Fonds für Wildschaden (Kantonsbeitrag)	2'000.00		2'000.00		1'780.00	
2195.4100.01	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitrag		90'000.00		90'000.00		91'820.00
2195.4100.02	Wilderlös		10'000.00		10'000.00		11'064.50
2195.4210.01	Jagdeignungsprüfung		6'500.00				
2195.4630.01	Bundesbeitrag		26'000.00		25'000.00		11'500.00
2196	SPEZIALFINANZIERUNG WILDSCHADEN (2900.07)	12'000.00	12'000.00	4'000.00	4'000.00	7'607.16	7'607.16
2196.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		4'000.00		7'607.16	
2196.3637.01	Beiträge an Wildschäden	5'000.00					
2196.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		8'000.00				4'047.16
2196.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		4'000.00		4'000.00		3'560.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2197	SPEZIALFINANZIERUNG WILDHEGE (2900.08)	15'500.00	15'500.00	21'500.00	21'500.00	8'900.00	8'900.00
2197.3000.02	Sitzungsgeld	1'500.00		1'500.00			
2197.3101.01	Wildhegekommission						
2197.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		15'000.00			
2197.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					6'900.00	
2197.3636.01	Beiträge für Wildhege	4'000.00		5'000.00		2'000.00	
2197.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		7'500.00		13'500.00		
2197.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		8'000.00		8'000.00		8'900.00
2198	SPEZIALFINANZIERUNG FISCHEINSATZ (2900.06)	20'000.00	20'000.00	18'000.00	18'000.00	21'005.00	21'005.00
2198.3101.01	Besatzmaterial	9'000.00		7'000.00			
2198.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	11'000.00		11'000.00		21'005.00	
2198.4980.01	Verrechnung z.L. Fischerei, Fischereipatente		20'000.00		18'000.00		21'005.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT	30'647'100.00	4'804'500.00	30'791'400.00	5'049'500.00	29'788'313.90	5'218'841.38
	Netto Aufwand		25'842'600.00		25'741'900.00		24'569'472.52
2200	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'001'500.00	115'000.00	1'942'000.00	89'000.00	1'918'728.50	86'165.35
2200.3000.01	Landesschulkommission	10'000.00		10'000.00		10'324.65	
2200.3000.02	Projektkommissionen	3'000.00		4'000.00		1'100.00	
2200.3000.03	Maturitätskommission	4'000.00		5'000.00		3'795.60	
2200.3010.01	Löhne	1'377'000.00		1'311'000.00		1'355'477.25	
2200.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-18'356.50	
2200.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	89'000.00		85'000.00		87'981.30	
2200.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	146'000.00		138'000.00		131'978.15	
2200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		6'240.80	
2200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		22'000.00		23'065.80	
2200.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		8'000.00		8'006.15	
2200.3090.01	Aus- und Fortbildung	17'500.00		22'500.00		10'462.00	
2200.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	25'000.00		25'000.00		22'228.65	
2200.3104.01	Lehrerinformationsstelle, Materialien	8'000.00		5'500.00		5'494.35	
2200.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		13'000.00		8'897.40	
2200.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	10'000.00		10'000.00		20'094.20	
2200.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	25'000.00		25'000.00		21'538.55	
2200.3636.01	Beiträge an Institutionen	67'000.00		66'000.00		60'898.75	
2200.3636.02	Verschiedenes	5'000.00		6'000.00		6'930.40	
2200.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	169'000.00		179'000.00		152'571.00	
2200.4210.01	Gebühren		2'000.00		2'000.00		2'060.00
2200.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration		11'500.00		10'000.00		11'221.40
2200.4290.01	Externe Sitzungsgelder		26'500.00		2'000.00		5'407.00
2200.4612.01	Entschädigungen Schulgemeinden SHP		75'000.00		75'000.00		67'476.95
2202	LEHRMITTELVERWALTUNG	141'700.00	166'500.00	174'000.00	186'000.00	138'472.18	209'908.30
2202.3104.01	Lehrmitteleinkäufe	140'000.00		170'000.00		135'532.18	
2202.3104.02	Unser Innerrhoden	1'700.00		4'000.00		2'940.00	
2202.4250.02	Unser Innerrhoden		500.00		1'000.00		437.25
2202.4250.03	Lehrmittelverkäufe an andere Gemeinwesen		160'000.00		180'000.00		201'370.55
2202.4250.04	Lehrmittelverkäufe an Dritte		6'000.00		5'000.00		8'100.50
2205	PÄDAGOGISCH-THERAPEU- TISCHE DIENSTE	787'000.00		699'000.00		700'656.05	3'000.00
2205.3010.01	Löhne	512'000.00		448'000.00		451'623.15	
2205.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	33'000.00		38'000.00		29'360.55	
2205.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	47'000.00		37'000.00		40'671.60	
2205.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'130.85	
2205.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000.00		10'000.00		7'676.70	
2205.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		3'000.00		2'664.05	
2205.3090.01	Fortbildungskurse	16'000.00		10'000.00		4'782.80	
2205.3130.02	Heilpädagogische Dienste	165'000.00		150'000.00		161'746.35	
2205.4231.01	Kursgelder						3'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2210	VOLKSSCHULEN	5'921'900.00	25'500.00	5'941'900.00	25'000.00	5'723'609.45	25'244.30
2210.3090.01	Lehrerfortbildungskurse	50'000.00		40'000.00		32'371.90	
2210.3090.02	Lehrerkonferenz	10'000.00		10'000.00		8'065.60	
2210.3130.01	Diverse Dienstleistungen	80'000.00		75'000.00		46'886.15	
2210.3130.02	Projekte	75'000.00		60'000.00		135'357.90	
2210.3622.50	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'600'000.00		3'600'000.00		3'574'030.00	
2210.3622.51	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900.00		106'900.00		53'450.00	
2210.3632.02	Beitrag gemäss Art. 26 SchV	2'000'000.00		2'050'000.00		1'873'447.90	
2210.4632.01	Beitrag der Schulgemeinden		25'500.00		25'000.00		25'244.30
2215	SONDERSCHULEN	1'700'000.00		1'800'000.00		1'552'914.22	
2215.3632.01	Sonderschulung	1'700'000.00		1'800'000.00		1'552'914.22	
2221	GYMNASIUM APPENZELL	4'197'000.00		4'176'000.00		3'816'988.19	
2221.3634.01	Betriebskostenbeitrag Gymnasium	4'132'000.00		4'111'000.00		3'751'988.19	
2221.3634.02	Beitrag Internat	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
2225	SEKUNDARSTUFE 2	2'490'000.00		2'607'000.00		2'595'690.00	
2225.3611.01	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen	1'940'000.00		2'057'000.00		2'042'380.00	
2225.3611.02	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	550'000.00		550'000.00		553'310.00	
2230	TERTIÄRSTUFE	6'300'000.00	30'000.00	5'990'000.00	50'000.00	6'096'911.70	28'129.55
2230.3611.01	Fachhochschulen	3'300'000.00		3'040'000.00		3'220'156.70	
2230.3611.02	Universitäten	1'950'000.00		1'950'000.00		1'890'450.00	
2230.3611.03	Schulgeldbeiträge gem. interkantonalen	1'050'000.00		1'000'000.00		986'305.00	
2230.4230.01	Fachschulvereinbarung Rückerstattung Schulgelder		30'000.00		50'000.00		28'129.55
2235	STIPENDIEN	480'000.00	342'000.00	480'000.00	342'000.00	376'135.00	336'732.00
2235.3637.01	Stipendien	480'000.00		480'000.00		376'135.00	
2235.4260.01	Rückforderungen Stipendiengelder		5'000.00		5'000.00		
2235.4630.01	Bundesbeitrag an Stipendien		47'000.00		47'000.00		46'732.00
2235.4980.01	Entnahme Stipendienfonds (2900.15)		290'000.00		290'000.00		290'000.00
2240	BERUFSBILDUNG	4'446'000.00	1'354'500.00	4'594'000.00	1'488'500.00	4'553'268.64	1'528'563.00
2240.3104.01	Allg. Berufswahlvorbereitung und Materialien	6'000.00		6'000.00		8'495.75	
2240.3130.01	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000.00		2'000.00		827.35	
2240.3130.02	Dienstleistungen und Honorare	30'000.00		20'000.00		16'012.50	
2240.3138.01	Brückenangebote	120'000.00		120'000.00		121'063.00	
2240.3139.01	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren	250'000.00		250'000.00		243'730.85	
2240.3139.02	Kurse für Berufsbildner	12'000.00		12'000.00		13'320.00	
2240.3199.01	Verschiedenes	14'000.00		12'000.00		6'113.69	
2240.3611.01	Berufsfachschulen	3'800'000.00		3'920'000.00		3'920'616.60	
2240.3636.01	Überbetriebliche Kurse	200'000.00		240'000.00		210'746.50	
2240.3637.01	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	12'000.00		12'000.00		12'342.40	
2240.4230.01	Elternbeiträge Brückenangebote		8'500.00		8'500.00		
2240.4630.01	Bundesbeitrag		1'346'000.00		1'480'000.00		1'528'563.00
2250	ERWACHSENENBILDUNG	36'000.00	9'000.00	23'000.00	4'000.00	18'536.30	10'011.00
2250.3636.01	Erwachsenenbildung	36'000.00		23'000.00		18'536.30	
2250.4231.01	Kursbeiträge und Gebühren		9'000.00		4'000.00		10'011.00
2255	UMBUCHUNG		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00
2255.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2260	KULTUR	1'199'000.00	559'000.00	1'363'000.00	569'000.00	1'170'786.10	566'163.60
2260.3000.02	Denkmalpflegekommission	12'000.00		12'000.00		9'446.20	
2260.3134.01	Sitzungsgelder						
2260.3134.01	Versicherungsprämien Stiftungen	5'000.00		5'000.00		4'452.65	
2260.3636.01	Kantonsbeiträge ED	318'000.00		318'000.00		318'245.00	
2260.3636.02	Beiträge aus Swisslos-Fonds	89'000.00		87'000.00		84'941.00	
2260.3636.03	Innerrhoder Kunststiftung	67'000.00		69'000.00		68'746.10	
2260.3636.04	Stiftung pro Innerrhoden	403'000.00		412'000.00		412'476.50	
2260.3636.05	Archäologie	5'000.00		10'000.00		400.00	
2260.3636.06	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	210'000.00		210'000.00		211'971.00	
2260.3637.01	Denkmalpflegekommission 28	90'000.00		240'000.00		60'107.65	
2260.4980.01	Verschiedenes Interne Verrechnung Swisslos-Fonds		559'000.00		569'000.00		566'163.60
2280	FREIZEIT, JUGENDARBEIT	290'000.00	36'000.00	255'000.00	36'000.00	255'147.35	29'909.45
2280.3632.01	Betriebsbeiträge Sportanlagen	190'000.00		180'000.00		190'237.90	
2280.3632.02	Beiträge an Jugendkommission	100'000.00		75'000.00		64'909.45	
2280.4231.01	Kursbeiträge		1'000.00		1'000.00		
2280.4632.01	Beiträge Dritter an Jugendarbeit		35'000.00		35'000.00		29'909.45
2282	SPORT	175'000.00	125'000.00	176'500.00	130'000.00	155'823.82	120'368.43
2282.3000.02	Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		1'660.00	
2282.3111.01	Sportmaterial	5'000.00		5'500.00		2'563.10	
2282.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		28'837.72	
2282.3636.01	Kurs- und Ausbildungskosten	125'000.00		125'000.00		112'035.00	
2282.3636.02	Kantonaler Jugendsport	13'000.00		14'000.00		10'728.00	
2282.4631.01	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten		125'000.00		130'000.00		120'368.43
2290	SF SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZEL I.RH. (2900.03)	192'000.00	192'000.00	270'000.00	270'000.00	191'053.00	191'053.00
2290.3636.01	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	142'000.00		150'000.00		149'254.00	
2290.3636.02	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes 29	50'000.00		120'000.00		41'799.00	
2290.4510.01	Fondsentnahme (2900.03) 30		24'000.00		98'000.00		19'187.80
2290.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		168'000.00		172'000.00		171'865.20
2291	SPEZIALFINANZIERUNG STIPENDIEN (2900.15)	290'000.00	290'000.00	300'000.00	300'000.00	340'538.30	340'538.30
2291.3637.01	Vergabe Stiftungsbeiträge			10'000.00		50'538.30	
2291.3980.01	Verrechnung z.G. Amtsstelle Stipendienwesen	290'000.00		290'000.00		290'000.00	
2291.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		70'000.00		80'000.00		116'574.60
2291.4636.01	Stiftungsbeiträge						3'963.70
2291.4980.01	Verrechnung z.L. Grundstückgewinnsteuer		220'000.00		220'000.00		220'000.00
2293	FONDS FÜR KULTURELLE ZWECKE (2910.08)					32'516.80	32'516.80
2293.3102.01	Druckkosten					29'409.30	
2293.3636.01	Gemeinnützige Beiträge					3'107.50	
2293.4250.01	Verkaufserlös Innerrhoder Schriften						12'400.75
2293.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						20'116.05
2294	STIPENDIENFONDS FÜR HÄRTEFÄLLE (2910.09)					150'538.30	150'538.30
2294.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					139'038.30	
2294.3637.01	Beiträge an Private Haushalte					11'500.00	
2294.4636.01	Stiftungsbeiträge						150'538.30

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	FINANZDEPARTEMENT	14'719'000.00	89'093'000.00	14'476'500.00	85'574'000.00	15'833'078.48	86'491'012.69
	Netto Ertrag	74'374'000.00		71'097'500.00		70'657'934.21	
2300	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'470'000.00	210'000.00	1'505'500.00	180'000.00	1'365'491.29	181'389.93
2300.3010.01	Löhne 31	983'000.00		1'050'000.00		859'405.75	
2300.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'754.20	
2300.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	64'000.00		62'000.00		53'349.70	
2300.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	102'000.00		93'000.00		84'966.40	
2300.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'425.55	
2300.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00		16'000.00		13'971.95	
2300.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		6'000.00		4'840.95	
2300.3090.01	Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		350.00	
2300.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		15'000.00		9'383.57	
2300.3100.02	Mahn- und Betreibungsspesen	7'000.00					
2300.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		7'656.25	
2300.3130.01	Postcheck-, Bankgebühren	35'000.00		40'000.00		35'380.66	
2300.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	40'000.00		40'000.00		65'812.30	
2300.3170.01	Spesenentschädigungen	7'000.00		7'000.00		6'242.95	
2300.3170.02	Konferenzen	7'000.00		18'500.00		2'718.90	
2300.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		22'726.20	
2300.3910.01	Interne Verrechnung EDV 32	162'000.00		119'000.00		197'014.36	
2300.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen		15'000.00		15'000.00		15'935.20
2300.4240.02	DL für andere Gemeinwesen		195'000.00		165'000.00		165'464.00
2300.4390.01	Bagatellbeträge Debitoren						-9.27
2305	PERSONALAMT	130'000.00		121'000.00		170'199.98	
2305.3090.01	Ausbildung Lernende	21'000.00		18'000.00		19'952.80	
2305.3090.02	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000.00		15'000.00		8'127.45	
2305.3091.01	Personalrekrutierung	80'000.00		60'000.00		120'398.73	
2305.3099.01	Ehrungen, Anlässe	4'000.00		10'000.00		3'349.10	
2305.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	10'000.00		13'000.00		11'337.10	
2305.3130.01	Arbeitssicherheit	5'000.00		5'000.00		7'034.80	
2310	STEUERVERWALTUNG	3'145'000.00	1'010'000.00	2'967'000.00	890'000.00	2'557'945.84	1'082'233.55
2310.3010.01	Löhne 33	1'661'000.00		1'546'000.00		1'515'675.65	
2310.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'574.45	
2310.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	106'000.00		100'000.00		98'303.80	
2310.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	161'000.00		155'000.00		148'132.80	
2310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		8'000.00		6'944.55	
2310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'000.00		26'000.00		25'770.85	
2310.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		9'000.00		8'944.60	
2310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	44'000.00		37'000.00		31'974.60	
2310.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	135'000.00		150'000.00		131'872.47	
2310.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00		5'000.00		1'992.42	
2310.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		4'238.05	
2310.3130.01	Externe EDV-Kosten 34	700'000.00		640'000.00		366'115.10	
2310.3132.01	Honorar externe Fachstellen	70'000.00		65'000.00		50'777.30	
2310.3170.01	Spesenentschädigungen	15'000.00		18'000.00		17'615.10	
2310.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	194'000.00		198'000.00		151'163.00	
2310.4612.01	Steuerveranlagungsprovision 35		570'000.00		500'000.00		590'874.40
2310.4612.02	Steuerbezugsprovision 36		380'000.00		330'000.00		393'916.25
2310.4910.01	Verrechnung Bezugskosten Grundstückgewinnsteuer		60'000.00		60'000.00		97'442.90

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2315	SCHATZUNGSAMT	49'000.00	45'000.00	47'000.00	35'000.00	14'750.70	31'879.55
2315.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		2'000.00		2'422.65	
2315.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	2'000.00		2'000.00			
2315.3132.01	Entschädigungen Grundstücksschätzer	40'000.00		40'000.00		12'328.05	
2315.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		3'000.00			
2315.4612.01	Gebühren Grundstücksschätzungen		45'000.00		35'000.00		31'879.55
2320	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG		1'657'000.00		1'766'000.00		2'495'395.80
2320.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		7'000.00		56'000.00		56'811.80
2320.4420.01	Dividenden	37	250'000.00		310'000.00		288'584.00
2320.4461.01	Verzinsung Dotationskapital Kantonalbank						750'000.00
2320.4940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude		1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00
2325	ABSCHREIBUNGEN	2'313'000.00		2'319'000.00		2'466'153.31	
2325.3300.01	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften	97'000.00		118'000.00		133'964.45	
2325.3300.02	Planmässige Abschreibungen Energie	116'000.00		115'000.00		97'978.25	
2325.3300.03	Planmässige Abschreibungen Altersheime	38	713'000.00	839'000.00		987'152.67	
2325.3300.04	Planmässige Abschreibungen Spital	44'000.00		52'000.00		61'455.57	
2325.3300.05	Planmässige Abschreibungen Polizei	98'000.00		141'000.00			
2325.3300.06	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge Werkhof	39	238'000.00			166'670.76	
2325.3300.07	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen	40	337'000.00	283'000.00		195'727.57	
2325.3300.09	Planmässige Abschreibungen Kantonsschule	30'000.00		15'000.00			
2325.3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Schulen	100'000.00		121'000.00		76'045.04	
2325.3660.03	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Bahninfrastruktur	41	540'000.00	635'000.00		747'159.00	
2328	FINANZAUSGLEICHS- BEITRÄGE	400'000.00		367'000.00		366'682.00	
2328.3622.50	Bezirke Allgemein	400'000.00		367'000.00		366'682.00	
2330	KANTONALE ABGABEN	100'000.00	48'527'000.00	100'000.00	45'203'000.00	35'704.70	47'820'761.97
2330.3180.01	Veränderung Delkredere auf Steuerforderungen					-51'000.00	
2330.3181.01	Abschreibungen und Erlasse Kantonssteuern	100'000.00		100'000.00		86'704.70	
2330.4000.00	Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr	42	31'617'000.00		29'738'000.00		29'918'172.60
2330.4000.10	Einkommenssteuern NP Vorjahr	43	838'000.00		742'000.00		1'280'193.00
2330.4000.11	Einkommenssteuern NP frühere Jahre	44	1'054'000.00		535'000.00		589'886.45
2330.4000.20	Nachsteuern	45	226'000.00		150'000.00		418'645.55
2330.4001.00	Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr	46	6'947'000.00		6'533'000.00		6'329'344.55
2330.4001.10	Vermögenssteuern NP Vorjahr	47	728'000.00		525'000.00		804'891.30
2330.4001.11	Vermögenssteuern NP frühere Jahre	48	320'000.00		423'000.00		533'269.55
2330.4002.00	Quellensteuern NP		1'100'000.00		1'100'000.00		1'276'590.30
2330.4010.00	Gewinnsteuern JP 2020	49	2'554'000.00		2'504'000.00		2'493'594.60
2330.4010.10	Gewinnsteuern JP Vorjahr	50	612'000.00		539'000.00		523'051.95
2330.4010.11	Gewinnsteuern JP frühere Jahre	51	-48'000.00		176'000.00		207'222.05
2330.4011.00	Kapitalsteuern JP 2020	52	282'000.00		263'000.00		268'696.60
2330.4011.10	Kapitalsteuern JP Vorjahr	53	1'000.00		-8'000.00		2'641.45

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2330.4011.11	Kapitalsteuern JP frühere Jahre		18'000.00		15'000.00		33'550.45
2330.4024.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern	55	1'289'000.00		900'000.00		1'645'673.85
2330.4270.01	Ordnungsbussen						65'781.85
2330.4290.01	Übrige Entgelte	56	909'000.00		971'000.00		1'264'315.17
2330.4401.01	Verzugszinsen	57	80'000.00		97'000.00		165'240.70
2331	SF GRUNDSTÜCKGEWINN- STEUERN (2900.01)	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	4'872'147.20	4'872'147.20
2331.3180.01	Veränderung Delkrede GGST					300'000.00	
2331.3510.01	Fondseinlage (2900.01)	120'000.00		120'000.00		1'654'704.30	
2331.3910.01	Verrechnung Bezugskosten	60'000.00		60'000.00		97'442.90	
2331.3980.00	Anteil Stipendienfonds (zu Gunsten 2291.4980.01)	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
2331.3980.01	Anteil Erziehung	1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00	
2331.3980.02	Anteil Landwirtschaft	1'040'000.00		1'040'000.00		1'040'000.00	
2331.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'000'000.00		3'000'000.00		4'872'147.20
2333	NFA	177'000.00	12'564'000.00	189'000.00	14'170'000.00	200'891.00	16'839'179.00
2333.3621.40	Härteausgleich an andere Kantone	177'000.00		189'000.00		200'891.00	
2333.4620.10	Ressourcenausgleich Bund	58	2'367'000.00		3'396'000.00		5'102'103.00
2333.4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich	59	8'618'000.00		8'452'000.00		8'261'698.00
2333.4621.10	Ressourcenausgleich von Kantonen	60	1'579'000.00		2'322'000.00		3'475'378.00
2335	ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN		7'581'000.00		5'613'000.00		6'682'104.48
2335.4600.00	Anteil Direkte Bundessteuer	61	6'179'000.00		4'338'000.00		5'215'110.13
2335.4600.10	Anteil Verrechnungssteuer	62	1'402'000.00		1'275'000.00		1'466'414.35
2335.4600.70	Anteil Ertrag EU-Zinsbesteuerung						580.00
2340	GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK		10'280'000.00		10'040'000.00		2'545'938.00
2340.4110.00	Gewinnanteil SNB		2'530'000.00		2'540'000.00		2'545'938.00
2340.4461.02	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB	63	7'750'000.00		7'500'000.00		
2350	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS, WALD	38'000.00	230'000.00	48'000.00	772'000.00	57'288.65	213'632.00
2350.3430.01	Unterhalt der Gebäude	30'000.00		40'000.00		49'006.50	
2350.3439.01	Versicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		8'282.15	
2350.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		155'000.00		170'000.00		138'085.10
2350.4430.02	Baurechtsgebühren		75'000.00		75'000.00		75'546.90
2350.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve	64			527'000.00		
2360	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		103'000.00		103'000.00		11'540.70
2360.4100.01	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal		6'000.00		6'000.00		2'533.35
2360.4120.01	Verschiedene Konzessionsgebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2360.4463.01	SAK St.Gallen		96'000.00		96'000.00		8'007.35
2368	BEITRÄGE	11'000.00		11'000.00		11'013.30	
2368.3636.01	Private Institutionen	11'000.00		11'000.00		11'013.30	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2380	AMT FÜR INFORMATIK AFI	3'046'000.00	3'046'000.00	2'943'000.00	2'943'000.00	2'830'284.51	2'830'284.51
2380.3010.01	Löhne	657'000.00		625'000.00		592'140.20	
2380.3050.01	Arbeitgeberbeiträge	43'000.00		41'000.00		38'887.15	
2380.3051.01	Sozialversicherungen						
2380.3051.01	AG-Beiträge an eigene	73'000.00		66'000.00		58'206.20	
2380.3053.01	Pensionskasse						
2380.3053.01	AG-Beiträge an	4'000.00		3'000.00		3'208.15	
2380.3054.01	Unfallversicherungen						
2380.3054.01	AG-Beiträge an	11'000.00		11'000.00		10'166.80	
2380.3055.01	Familienausgleichskasse						
2380.3055.01	AG-Beiträge an	3'000.00		4'000.00		3'528.90	
2380.3090.01	Krankentaggeldversicherung						
2380.3090.01	Weiterbildung					-7'942.50	
2380.3109.01	Wartungs-, Leitungskosten,	1'125'000.00		1'077'000.00		1'012'749.79	
2380.3109.01	Verbrauchsmaterial						
2380.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		11'472.40	
2380.3113.01	Neuanschaffungen AFI	217'000.00		310'000.00		581'102.26	
2380.3153.01	Ersatzbeschaffung Hard- und	503'000.00		354'000.00		479'609.20	
2380.3153.01	Software						
2380.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	9'000.00		9'000.00		8'944.35	
2380.3300.10	Planmässige Abschreibungen	398'000.00		440'000.00		38'211.61	
2380.3300.10	Informatik HW						
2380.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen		149'000.00		151'000.00		138'030.80
2380.4240.01	Kanton						
2380.4240.02	Dienstleistungen für andere		636'000.00		633'000.00		511'459.55
2380.4240.02	Gemeinwesen						
2380.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		52'000.00		55'000.00		51'951.80
2380.4910.01	Interne Verr. EDV-Kosten		2'209'000.00		2'104'000.00		2'128'842.36
2380.4910.01	67						
2390	SF SWISSLOS-FONDS	840'000.00	840'000.00	859'000.00	859'000.00	859'326.00	859'326.00
	APPENZELL I.RH. (2900.02)						
2390.3510.01	Fondseinlage (2900.02)	29'000.00		34'000.00		41'925.45	
2390.3636.01	Gemeinnützige Beiträge	80'000.00		80'000.00		75'074.75	
2390.3980.01	Einlage Fonds Suchtbekämpfung	4'000.00		4'000.00		4'297.00	
2390.3980.01	und Prävention (2491.4980.01)						
2390.3980.02	Interne Verrechnung Kultur	559'000.00		569'000.00		566'163.60	
2390.3980.03	Interne Verrechnung	168'000.00		172'000.00		171'865.20	
2390.3980.03	Swisslos-Sportfonds AI						
2390.4130.01	Swissloserträge		840'000.00		859'000.00		859'326.00
2391	SPEZIALFINANZIERUNG					25'200.00	25'200.00
	LANDERWERB (2900.05)						
2391.3120.01	Ver- und Entsorgung					15'186.10	
2391.3130.01	Dienstleistungen Dritter					913.00	
2391.3132.01	Honorare					5'772.70	
2391.3430.01	Baulicher Unterhalt					2'327.55	
2391.3430.01	Liegenschaften FV						
2391.3510.01	Fondseinlage (2900.05)					1'000.65	
2391.4430.01	Miet- und Pachtzinsen						25'200.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
24	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT	46'866'500.00	12'682'500.00	45'177'500.00	12'106'000.00	46'454'926.23	11'860'761.46
	Netto Aufwand		34'184'000.00		33'071'500.00		34'594'164.77
2400	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'364'000.00	74'000.00	1'294'000.00	73'500.00	1'417'910.15	81'881.00
2400.3000.02	Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		1'372.70	
2400.3010.01	Löhne	950'000.00		924'000.00		1'002'533.65	
2400.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-5'828.95	
2400.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	63'000.00		60'000.00		63'446.50	
2400.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	83'000.00		80'000.00		88'610.70	
2400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'756.45	
2400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00		16'000.00		16'781.05	
2400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		5'000.00		5'824.20	
2400.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		15'000.00		7'180.05	
2400.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		14'087.45	
2400.3103.01	Fachliteratur	2'000.00		2'000.00		1'768.30	
2400.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		11'747.55	
2400.3118.01	IT-Verrechnung Dritte	45'000.00		30'000.00		42'454.45	
2400.3132.02	Honorare Fachstellen	50'000.00		40'000.00		55'440.00	
2400.3160.01	Miete Archivraum	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2400.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	30'000.00		15'000.00		17'619.05	
2400.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	87'000.00		89'000.00		88'117.00	
2400.4210.01	Gebühren (Handlungsfähigkeitszeugnis etc.)		2'500.00		2'500.00		2'760.00
2400.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration						10'759.50
2400.4614.01	Vergütung Lungenliga SG-App etc.		1'500.00		1'000.00		1'520.00
2400.4910.01	Verrechnung Verwaltungskosten Asylwesen		20'000.00		20'000.00		16'841.50
2400.4910.02	Verrechnung Besoldung Asylwesen		50'000.00		50'000.00		50'000.00
2410	GESUNDHEITSAUFSICHT	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	-1'664.02	2'860.00
2410.3132.01	Honorare für Inspektionen inkl. Veterinär	3'000.00		3'000.00		1'100.00	
2410.3631.01	Bekämpfung und Prävention übertragbarer Krankheiten	1'000.00		1'000.00		-2'764.02	
2410.4210.01	Gebühren für Bewilligungen und Inspektionen		4'000.00		4'000.00		2'860.00
2412	INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	5'149'000.00		4'986'000.00		5'046'307.25	
2412.3634.01	Betriebskostenbeitrag Spital Appenzell	1'290'000.00		581'000.00		1'376'411.10	
2412.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	2'519'000.00		3'065'000.00		2'131'261.90	
2412.3634.03	Kantonsbeitrag Vorhalteleistungen Notfall	1'250'000.00		1'250'000.00		1'454'773.00	
2412.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha	90'000.00		90'000.00		83'861.25	
2414	AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	11'230'000.00		11'050'000.00		12'334'778.27	
2414.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	9'300'000.00		9'200'000.00		9'993'316.32	
2414.3634.03	Kantonsbeitrag Vertragsspitäler (OKS)	230'000.00		300'000.00		197'008.55	
2414.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Reha	800'000.00		750'000.00		1'045'303.50	
2414.3634.05	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Psychiatrie	900'000.00		800'000.00		1'099'149.90	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2422	ALTERS- UND PFLEGEZENTRUM APPENZELL	90'000.00		-14'000.00		395'477.91	
2422.3634.01	Betriebskostenbeitrag APZ 74	90'000.00		-14'000.00		395'477.91	
2424	KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN	3'920'000.00		3'565'000.00		3'727'161.30	
2424.3634.01	Akut- und Übergangspflege	20'000.00		15'000.00		24'740.60	
2424.3634.02	Langzeitpflege stationär 75	2'800'000.00		2'450'000.00		2'537'420.70	
2424.3634.03	Pflegeleistungen ambulant (Spitex)	1'100'000.00		1'100'000.00		1'165'000.00	
2434	KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG	7'183'000.00	5'505'000.00	6'328'000.00	5'200'000.00	6'453'713.75	5'209'903.50
2434.3130.01	Obligatorische Unfallversicherung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2434.3635.01	Prämienverbilligungsbeiträge 76	7'150'000.00		6'300'000.00		6'425'613.35	
2434.3637.01	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen	30'000.00		25'000.00		25'100.40	
2434.4630.01	Bundesbeitrag 77		5'500'000.00		5'200'000.00		5'203'150.00
2434.4637.01	Prämienverbilligung Verlustscheinbewirtschaftung		5'000.00				6'753.50
2436	RETTUNGSDIENST	786'000.00		785'000.00		800'580.29	
2436.3151.02	Ausrüstung					1'133.00	
2436.3614.01	Alpine Rettungsdienste ARO	3'000.00		3'000.00		3'538.79	
2436.3614.02	Sanitäts-Notrufzentrale 144	83'000.00		82'000.00		82'565.50	
2436.3614.03	Gemeinwirtsch. Leistungen Rettungsdienst AI	700'000.00		700'000.00		713'343.00	
2438	SPITEX	370'000.00		370'000.00		379'616.15	
2438.3636.01	Spitexverein Appenzell I.Rh.	120'000.00		160'000.00		184'141.55	
2438.3636.02	Dienstleistungen für Betagte	250'000.00		210'000.00		195'474.60	
2440	SOZIALBERATUNG	182'000.00		167'000.00		165'561.50	
2440.3612.01	Sozialberatung Appenzeller Vorderland	20'000.00		5'000.00		1'697.50	
2440.3636.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	162'000.00		162'000.00		163'864.00	
2442	LEBENSMITTELKONTROLLE	227'500.00	41'500.00	213'000.00	40'000.00	223'191.43	45'605.00
2442.3111.01	Maschinen und Geräte für Fleischkontrolle	1'000.00		1'000.00			
2442.3130.01	Entschädigung Fleischkontrolle	40'000.00		35'000.00		44'212.78	
2442.3130.02	Laboruntersuchungskosten Fleischkontrolle	3'000.00		3'000.00		1'378.65	
2442.3611.01	Entschädigung an Kantone und Konkordate	1'500.00					
2442.3631.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton Schaffhausen	182'000.00		174'000.00		177'600.00	
2442.4210.01	Gebühren Schlacht- und Fleischuntersuchung		40'000.00		37'000.00		41'819.10
2442.4210.02	Übrige Gebühren Vollzug Lebensmittelgesetz		1'500.00		1'500.00		3'230.00
2442.4611.01	Entschädigung Fleischkontrolle ausserkantonale				1'500.00		
2442.4630.01	Beiträge vom Bund						555.90
2444	BEITRÄGE	463'000.00		451'000.00		172'045.90	
2444.3631.01	Beiträge an ärztliche Weiterbildung	275'000.00		272'000.00			
2444.3635.01	Beitrag ambulanter Notfall- dienst	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
2444.3636.01	Private Institutionen	108'000.00		99'000.00		92'045.90	
2450	SOZIALVERSICHERUNGEN	5'300'000.00	1'400'000.00	5'500'000.00	1'500'000.00	5'139'513.55	1'405'457.00
2450.3637.01	Kantonsbeitrag an EL 78	5'300'000.00		5'500'000.00		5'139'513.55	
2450.4630.01	Bundesbeitrag an EL 79		1'400'000.00		1'500'000.00		1'405'457.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2452	FAMILIENZULAGEN	320'000.00		360'000.00		409'588.70	
2452.3630.01	Kantonsbeitrag Landw. 80	290'000.00		350'000.00		316'345.50	
2452.3630.02	Arbeitnehmer/Kleinbauern Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen	30'000.00		10'000.00		93'243.20	
2454	WIRTSCHAFTLICHE SOZIALHILFE	2'535'000.00	1'815'000.00	2'645'000.00	1'690'000.00	2'654'533.11	1'895'612.26
2454.3636.01	Direktzahlung an Institutionen/ 81 Interventionen Sozialamt	150'000.00		250'000.00		135'884.65	
2454.3636.02	Kindesschutzmassnahmen KESB	200'000.00		200'000.00		159'246.70	
2454.3636.03	Erwachsenenschutzmassn. KESB	5'000.00		15'000.00			
2454.3637.02	Unterstützungen im Kanton	2'100'000.00		2'100'000.00		2'209'438.51	
2454.3637.03	Unterstützungen in andern Kantonen z.L. AI					87'381.75	
2454.3637.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	80'000.00		80'000.00		62'581.50	
2454.4260.01	Rückvergütungen Sozialhilfe 82		750'000.00		650'000.00		799'784.50
2454.4260.02	Rückerstattung Alimente		40'000.00		30'000.00		51'972.86
2454.4260.03	Rückerstattungen, Eigenbeteil. d. Massnahmen KESB		25'000.00		10'000.00		27'885.60
2454.4630.01	Bundesbeitrag SH Flüchtlinge		1'000'000.00		1'000'000.00		1'015'969.30
2455	KINDES- UND ERWACHSENEN- SCHUTZ	57'000.00	53'000.00	42'000.00	50'000.00	50'715.75	53'850.00
2455.3000.01	Entschädigung Behördenmitglieder	15'000.00		15'000.00		14'287.70	
2455.3130.01	Entschädigung Mandatsträger	25'000.00		25'000.00		19'334.35	
2455.3132.01	Entschädigung Gutachten, Arztzeugnisse etc.	15'000.00		2'000.00		17'093.70	
2455.3132.02	Eheberatung, Coaching etc.	2'000.00					
2455.4210.01	Entschädigungserträge für BB		25'000.00		25'000.00		22'750.00
2455.4210.02	Gebühren KESB		28'000.00		25'000.00		31'100.00
2456	BEHINDERTENINSTITUTIONEN	3'520'000.00		3'580'000.00		3'410'461.32	
2456.3634.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonale	2'500'000.00		2'500'000.00		2'466'305.36	
2456.3634.02	Betriebs- und Investitionskos- 83 tenbeiträge innerkantonale (d'stääg)	1'000'000.00		1'050'000.00		939'830.23	
2456.3634.03	Defizitbeiträge an Behinderteninstitutionen	5'000.00		5'000.00		-5'264.35	
2456.3634.04	Weitere Beiträge an innerkantonale Institutionen	15'000.00		25'000.00		9'590.08	
2460	BÜRGERHEIM APPENZELL	50'000.00		-8'000.00		97'586.62	
2460.3634.01	Betriebskostenbeitrag 84 Bürgerheim	50'000.00		-8'000.00		97'586.62	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2462	ALTERSHEIM TORFNEST OBEREKG	1'336'000.00	1'180'000.00	1'317'000.00	1'180'000.00	1'141'712.00	861'187.70
2462.3010.01	Löhne	851'000.00		841'000.00		691'845.80	
2462.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-7'779.85	
2462.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	55'000.00		55'000.00		43'431.80	
2462.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	70'000.00		58'000.00		59'350.15	
2462.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'216.10	
2462.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'000.00		14'000.00		11'356.20	
2462.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		5'000.00		3'940.85	
2462.3090.01	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten	15'000.00		15'000.00		5'312.17	
2462.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		7'037.75	
2462.3105.01	Nahrungsmittel	69'000.00		69'000.00		58'495.76	
2462.3106.01	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial	10'000.00		15'000.00		6'774.60	
2462.3106.02	Arzt, Apotheke	1'000.00		1'000.00		585.60	
2462.3109.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		12'661.44	
2462.3111.01	Möbiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)	15'000.00		15'000.00		40'237.83	
2462.3120.01	Elektrizität, Heizung, Wasser	30'000.00		30'000.00		26'485.75	
2462.3132.01	Pastoration			1'000.00			
2462.3134.01	Versicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'799.40	
2462.3144.01	Unterhalt und Reparaturen	10'000.00		10'000.00		21'874.10	
2462.3144.02	Unterhalt Gebäude, Anlagen	10'000.00		10'000.00		27'533.86	
2462.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		2'920.00	
2462.3199.01	Verschiedenes/Animation	10'000.00		10'000.00		6'632.69	
2462.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	28'000.00		24'000.00			
2462.3920.01	Mietzinsen an Kanton	118'000.00		118'000.00		118'000.00	
2462.4220.00	Kostgelder Heimbewohner		1'180'000.00		1'180'000.00		861'187.70
2463	SENIORENGEMEINSCHAFT SITTERSTRASSE	58'000.00	58'000.00	77'000.00	60'000.00		
2463.3111.01	Anschaffungen Möbiliar und Hausgeräte	1'000.00		20'000.00			
2463.3144.01	Nebenkosten, kl. Unterhalt und Reparaturen	17'000.00		17'000.00			
2463.3920.01	Mietzinsen an Kanton	40'000.00		40'000.00			
2463.4220.01	Mietzinseinnahmen inkl. NK-Pauschalen		50'000.00		40'000.00		
2463.4290.01	Diverse Einnahmen		8'000.00		20'000.00		
2464	BEITRÄGE	170'000.00		157'000.00		131'730.30	
2464.3636.01	Private Institutionen	30'000.00		30'000.00		27'230.45	
2464.3636.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	70'000.00		77'000.00		65'234.60	
2464.3636.03	Beiträge an Kinderhort	70'000.00		50'000.00		39'265.25	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2480	ASYLWESEN	2'372'500.00	2'372'500.00	2'128'000.00	2'128'000.00	2'129'066.45	2'129'066.45
2480.3010.01	Löhne	364'000.00		359'000.00		375'464.70	
2480.3050.01	Arbeitgeberbeiträge	24'000.00		23'000.00		24'398.65	
2480.3051.01	Sozialversicherungen						
2480.3051.01	AG-Beiträge an eigene	37'000.00		34'000.00		35'724.10	
2480.3053.01	Pensionskasse						
2480.3053.01	AG-Beiträge an	2'000.00		2'000.00		1'770.75	
2480.3054.01	Unfallversicherungen						
2480.3054.01	AG-Beiträge an	6'000.00		6'000.00		6'379.40	
2480.3055.01	Familienausgleichskasse						
2480.3055.01	AG-Beiträge an	2'000.00		2'000.00		2'214.30	
2480.3090.01	Krankentaggeldversicherung						
2480.3090.01	Weiterbildung	1'500.00				1'350.00	
2480.3130.01	Spesen Zivildienstleistende	15'000.00		20'000.00		30'498.45	
2480.3132.02	Beschäftigungsprogramme	80'000.00		90'000.00		85'818.20	
2480.3132.03	Integrationsmassnahmen	90'000.00		70'000.00		79'507.60	
2480.3132.04	Beschäftigungsprogramm Holz	80'000.00		90'000.00		79'365.20	
2480.3144.01	Unterhaltskosten	85 450'000.00		150'000.00		9'802.70	
2480.3144.02	Betriebskosten	100'000.00		120'000.00		78'880.56	
2480.3160.01	Raum- und Nebenkosten	130'000.00		120'000.00		138'362.30	
2480.3160.02	Fremdmieten	70'000.00		70'000.00		72'700.00	
2480.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	1'000.00				177.30	
2480.3610.01	Bildung Rückstellungen					236'819.68	
2480.3635.01	Bundesgelder Asyl						
2480.3635.01	Gesundheitskosten	420'000.00		430'000.00		420'763.56	
2480.3635.02	Kindes- und Erwachsenen-	86 50'000.00					
2480.3635.02	schutzmassnahmen KESB						
2480.3637.01	Unterstützungszahlungen an	87 300'000.00		390'000.00		315'000.00	
2480.3637.01	Asylsuchende						
2480.3637.05	Unterstützung Nothilfe	30'000.00		30'000.00		25'126.00	
2480.3910.01	Verrechnung Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		16'841.50	
2480.3910.01	GSD						
2480.3910.02	Verrechnung Besoldung GSD	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
2480.3910.03	Verrechnung Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		16'841.50	
2480.3910.03	VPO						
2480.3910.04	Interne Verrechnung EDV-Kosten	30'000.00		32'000.00		25'260.00	
2480.4309.01	Erträge		80'000.00		80'000.00		102'160.75
2480.4309.01	Beschäftigungsprogramme						
2480.4309.02	Erträge		80'000.00		60'000.00		93'863.65
2480.4309.02	Beschäftigungsprogramme Holz						
2480.4480.01	Mietzinsen Aussengebäude		45'000.00		25'000.00		44'639.10
2480.4610.01	Auflösung Rückstellungen	88 415'500.00		148'000.00			
2480.4610.01	Bundesgelder Asyl						
2480.4630.01	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		40'000.00		40'000.00		33'683.00
2480.4630.02	Bundesbeitr. Globalpauschale	89 1'600'000.00		1'700'000.00		1'706'302.70	
2480.4630.03	Bundesbeitrag Nothilfe		60'000.00		60'000.00		92'836.00
2480.4637.01	Rückz. Unterstützungszahlungen		2'000.00		5'000.00		6'601.00
2480.4637.02	Eigenbeteiligung		50'000.00		10'000.00		48'980.25
2480.4637.02	Gesundheitskosten						
2490	SPEZIALFINANZIERUNG	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'591.55	5'591.55
2490.3510.01	SPIELSUCHTABGABE (2900.17)						
2490.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	1'500.00		1'500.00		308.60	
2490.3631.01	Beiträge an Konkordate zur	4'000.00		4'000.00		5'282.95	
2490.3631.01	Bekämpfung der Spielsucht						
2490.4631.01	Spielsuchtabgabe Swisslos		5'500.00		5'500.00		5'591.55
2491	FONDS FÜR	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	56'874.35	56'874.35
2491.3132.01	SUCHTBKÄMPFUNG UND						
2491.3132.01	PRÄVENTION (2910.06)						
2491.3132.01	Präventionsmassnahmen	20'000.00		20'000.00		7'507.75	
2491.3634.01	Defizitbeitrag	10'000.00		10'000.00		18'950.35	
2491.3634.01	Rehabilitationszentrum						
2491.3634.01	Lutzenberg						
2491.3636.01	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	30'000.00		30'000.00		30'416.25	
2491.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		11'000.00		11'000.00		3'654.35
2491.4600.30	Bundesbeitrag Alkoholzehntel		45'000.00		45'000.00		48'923.00
2491.4980.01	Verrechnung z.L. Swisslos-Fonds		4'000.00		4'000.00		4'297.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2492	FONDS FÜR DAS ALTER (2910.11)	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'985.75	10'985.75
2492.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		10'985.75	
2492.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00		10'000.00		10'985.75
2493	E+V BARELL STIFTUNG I.RH.-JUGEND (2910.12)	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
2493.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2493.4637.01	Stiftungsbeiträge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2494	MARIE FÄSSLERSCHER FONDS (2910.13)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00		
2494.3637.01	Beiträge an Private	1'000.00		1'000.00			
2494.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		1'000.00		1'000.00		
2495	FONDS FÜR SOZIALE HÄRTEFÄLLE (2910.17)			1'000.00	1'000.00		
2495.3637.01	Beiträge an Private			1'000.00			
2495.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)				1'000.00		
2496	FONDS FÜR ALTERSEINRICHTUNGEN IM FEUERSCHAUKEIS (2910.07)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	98'886.90	98'886.90
2496.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	40'000.00		50'000.00		74'290.00	
2496.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'000.00		50'000.00		24'596.90	
2496.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	40'000.00					
2496.4637.01	Stiftungsbeiträge und Testate		100'000.00		100'000.00		98'886.90

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT	20'776'300.00	14'246'600.00	20'159'300.00	14'267'600.00	20'023'082.79	14'261'100.77
	Netto Aufwand		6'529'700.00		5'891'700.00		5'761'982.02
2500	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI	2'333'000.00	444'000.00	2'269'000.00	550'000.00	2'036'228.34	378'425.10
2500.3010.01	Löhne	1'395'000.00		1'425'000.00		1'193'186.50	
2500.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-3'123.00	
2500.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	88'000.00		93'000.00		75'750.25	
2500.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	146'000.00		144'000.00		113'632.10	
2500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		8'000.00		5'507.70	
2500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		24'000.00		19'915.40	
2500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		8'000.00		6'753.65	
2500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		7'000.00		1'246.55	
2500.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		2'000.00		2'765.05	
2500.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		3'000.00		925.85	
2500.3130.01	Datenschutzbeauftragter	20'000.00		20'000.00		17'178.30	
2500.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		6'000.00		8'421.45	
2500.3170.02	Anlässe, Konferenzen	4'000.00		4'000.00		17'549.54	
2500.3910.01	Interne Verrechnung EDV	624'000.00		525'000.00		576'519.00	
2500.4260.01	Rückerstattung Personal- kosten Integration		443'000.00		549'000.00		377'325.10
2500.4636.01	Lotteriewesen		1'000.00		1'000.00		1'100.00
2512	OPFERHILFE	95'000.00		95'000.00		91'782.35	
2512.3636.01	Beratungsstelle Opferhilfe	90'000.00		90'000.00		91'782.35	
2512.3637.01	Genugtuungsentschädigungen	5'000.00		5'000.00			
2515	KOSTEN RECHTSPFLEGE	110'000.00	25'000.00	72'000.00	30'000.00	108'297.37	5'982.30
2515.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	50'000.00		30'000.00		43'174.95	
2515.3199.02	Prozessgebühren z.L. des Staates	60'000.00		42'000.00		65'122.42	
2515.4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		25'000.00		30'000.00		5'982.30
2520	GERICHTSKANZLEI	776'000.00	200'000.00	780'000.00	170'000.00	850'458.82	256'925.20
2520.3000.02	Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes	3'000.00		3'000.00		1'758.05	
2520.3010.01	Löhne	606'000.00		597'000.00		685'002.10	
2520.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-7'880.00	
2520.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	39'000.00		40'000.00		44'212.10	
2520.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	57'000.00		56'000.00		58'263.20	
2520.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'976.80	
2520.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		10'000.00		11'685.15	
2520.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		4'000.00		3'875.45	
2520.3090.01	Weiterbildung	7'000.00		14'000.00		5'790.12	
2520.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	8'000.00		12'000.00		5'207.70	
2520.3103.01	Fachliteratur	20'000.00		14'000.00		19'786.50	
2520.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		2'000.00		4'659.65	
2520.3132.01	Verfahrenskosten (Aufwand)	10'000.00		20'000.00		10'082.50	
2520.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		5'039.50	
2520.4260.01	Verfahrenskosten (Ertrag)		200'000.00		170'000.00		256'925.20

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2522	KANTONSGERICHT	60'000.00		70'000.00		44'918.00	
2522.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	60'000.00		70'000.00		43'063.25	
2522.3050.01	Arbeitgeberbeiträge					1'371.55	
	Sozialversicherungen						
2522.3054.01	AG-Beiträge an					357.75	
	Familienausgleichskasse						
2522.3055.01	AG-Beiträge an					125.45	
	Krankentaggeldversicherung						
2524	BEZIRKSGERICHT	40'000.00		20'000.00		29'875.05	
2524.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	40'000.00		20'000.00		29'620.05	
2524.3050.01	Arbeitgeberbeiträge					188.60	
	Sozialversicherungen						
2524.3054.01	AG-Beiträge an					49.30	
	Familienausgleichskasse						
2524.3055.01	AG-Beiträge an					17.10	
	Krankentaggeldversicherung						
2527	JUGENDANWALTSCHAFT	16'000.00	15'000.00	16'000.00	10'000.00	4'426.05	17'137.00
2527.3130.01	Untersuchungskosten	8'000.00		8'000.00		3'658.55	
2527.3611.01	Kosten Straf- und	8'000.00		8'000.00		767.50	
	Massnahmenvollzug						
2527.4270.01	Bussen und Gebühren		15'000.00		10'000.00		17'137.00
2532	VERWALTUNGSPOLIZEI	593'300.00	605'000.00	633'300.00	670'000.00	796'063.75	878'774.65
2532.3100.01	Bürospesen, Drucksachen,	100'000.00		110'000.00		78'420.28	
	ZEMIS, Ausweise						
2532.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	50'000.00		20'000.00		9'011.52	
2532.3130.01	Asylwesen / Reisekosten AuG	10'000.00		10'000.00		42'102.15	
2532.3130.02	Kommissionen Bargeldloser	300.00		300.00		890.90	
	Zahlungsverkehr						
2532.3170.01	Reise- und	5'000.00		5'000.00		4'510.50	
	Spesenentschädigungen						
2532.3630.01	Bundesbeitrag	190'000.00		230'000.00		408'609.00	
	Integrationsprogramm						
2532.3631.01	Kantonsbeitrag	158'000.00		158'000.00		158'000.00	
	Integrationsprogramm						
2532.3635.01	Beitrag Dritter	80'000.00		100'000.00		94'519.40	
	Integrationsprogramm						
2532.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000.00		20'000.00		18'935.00
2532.4210.02	Gebühren Amt für		100'000.00		90'000.00		101'135.45
	Ausländerfragen						
2532.4210.03	Kanzleigebühren, Ausweise CH,		160'000.00		180'000.00		150'775.15
	Reisendengewerbe						
2532.4210.04	Landrechtstaxen		15'000.00		5'000.00		4'990.00
2532.4610.01	Asylwesen AuG		5'000.00		5'000.00		51'039.15
2532.4610.02	Bundesbeitrag		15'000.00		20'000.00		31'930.00
	(Rückkehrberatung)						
2532.4630.01	Bundesbeitrag		190'000.00		230'000.00		408'609.00
	Integrationsprogramm						
2532.4635.01	Beitrag Dritter		80'000.00		100'000.00		94'519.40
	Integrationsprogramm						
2532.4910.01	Anteil Bundesbeiträge		20'000.00		20'000.00		16'841.50
	(Verwaltungskosten Asyl)						
2534	EICHWESEN	11'000.00	18'000.00	7'000.00	18'000.00	6'662.10	14'865.25
2534.3090.01	Ausbildung	4'000.00		1'000.00			
2534.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	2'000.00		1'000.00		220.00	
2534.3111.01	Anschaffungen, Kontrollen	4'000.00		4'000.00		5'761.05	
2534.3610.01	Anteil Bund an Eichgebühren	1'000.00		1'000.00		681.05	
2534.4210.01	Eichgebühren		18'000.00		18'000.00		14'865.25

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2538	ZIVILSTANDSWESEN	16'000.00	120'000.00	17'000.00	110'000.00	13'919.61	117'901.10
2538.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		4'301.61	
2538.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
2538.3118.01	Info-Star	8'000.00		9'000.00		9'618.00	
2538.4210.01	Kanzleigebühen		120'000.00		110'000.00		117'901.10
2540	KANTONSPOLIZEI	5'259'000.00	1'189'600.00	4'849'000.00	1'261'600.00	4'599'982.25	1'183'595.83
2540.3010.01	Löhne, Zulagen 92	3'599'000.00		3'248'000.00		3'009'288.75	
2540.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-32'799.30	
2540.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	234'000.00		211'000.00		193'454.80	
2540.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	339'000.00		299'000.00		284'673.40	
2540.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'000.00		17'000.00		13'955.30	
2540.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	61'000.00		55'000.00		50'611.75	
2540.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	16'000.00		19'000.00		17'564.15	
2540.3090.01	Weiterbildung	50'000.00		48'000.00		45'198.65	
2540.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	25'000.00		23'000.00		20'976.40	
2540.3100.02	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	120'000.00		110'000.00		186'588.65	
2540.3103.01	Fachliteratur	3'000.00		3'000.00		2'233.20	
2540.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	20'000.00		7'000.00		6'349.60	
2540.3112.01	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	70'000.00		65'000.00		62'758.35	
2540.3130.01	Untersuchungskosten	30'000.00		40'000.00		22'379.80	
2540.3130.02	Rettungsaktionen, Diverses	2'000.00		2'000.00		251.80	
2540.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt	100'000.00		100'000.00		153'342.40	
2540.3161.01	Telekommunikation, Konzessionen, IPS 93	240'000.00		175'000.00		244'100.15	
2540.3161.02	Betriebsgebühr Betriebsgebühren Polycor	85'000.00		80'000.00		73'954.35	
2540.3631.01	Polizeischule 94	25'000.00		146'000.00		1'200.00	
2540.3631.02	Gebühren, Beiträge, Telefon	60'000.00		50'000.00		41'063.40	
2540.3631.03	Entschädigungen für Polizeibeamte					15'778.15	
2540.3631.04	Entschädigungen an die Kantonspolizei AR	160'000.00		150'000.00		186'058.50	
2540.3636.01	Polizeiverband Appenzell Innerrhoden	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2540.4210.01	Gebühren, Bewilligungen		10'000.00		10'000.00		6'278.00
2540.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		13'000.00		35'000.00		12'120.00
2540.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		30'000.00		30'000.00		25'003.50
2540.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		20'000.00		5'000.00		18'776.75
2540.4270.02	Ordnungsbussen 95		235'000.00		300'000.00		237'297.58
2540.4611.01	Strassenrechnung, Alarmorg. Kantonsstrassen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2540.4611.02	Strassenrechnung, Verkehrsüberwachung		850'000.00		850'000.00		850'000.00
2540.4630.01	Bundesbeitrag		1'600.00		1'600.00		4'120.00
2540.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		20'000.00		20'000.00		20'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2542	STAATSANWALTSCHAFT	740'000.00	258'000.00	704'000.00	238'000.00	831'939.01	239'461.35
2542.3010.01	Löhne	491'000.00		476'000.00		570'784.40	
2542.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-832.80	
2542.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	34'000.00		31'000.00		37'019.45	
2542.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	40'000.00		46'000.00		51'617.75	
2542.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		2'000.00		2'618.95	
2542.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000.00		8'000.00		9'703.85	
2542.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		3'000.00		3'368.30	
2542.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		5'000.00		2'679.40	
2542.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		3'944.76	
2542.3103.01	Fachliteratur	3'000.00		5'000.00		3'380.15	
2542.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		1'790.00	
2542.3130.01	Untersuchungskosten	100'000.00		80'000.00		109'120.20	
2542.3130.02	a.o. Untersuchungsrichter	15'000.00		15'000.00		1'025.00	
2542.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		1'599.00	
2542.3199.02	Kosten zu Lasten des Staates	19'000.00		19'000.00		32'420.60	
2542.3610.01	Kostenanteil Zeugenschutzstelle Fedpol	2'000.00		2'000.00		1'700.00	
2542.4210.01	Kanzleigeбühren		4'000.00		4'000.00		3'378.00
2542.4270.01	Bussen und Spruchgebühren		250'000.00		230'000.00		235'428.05
2542.4270.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		4'000.00		4'000.00		655.30
2544	STRAFVOLLZUG	150'000.00		150'000.00		201'715.10	12'600.00
2544.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe	150'000.00		150'000.00		201'715.10	
2544.4260.01	Rückerstattungen						12'600.00
2550	STRASSENVERKEHR	9'269'000.00	10'239'000.00	9'125'000.00	10'065'000.00	9'114'962.83	10'111'892.83
2550.3010.01	Löhne	645'000.00		632'000.00		732'129.35	
2550.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-12'675.50	
2550.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	42'000.00		41'000.00		46'523.80	
2550.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	63'000.00		60'000.00		60'065.90	
2550.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		3'000.00		3'376.55	
2550.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		11'000.00		12'164.70	
2550.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		4'000.00		4'222.00	
2550.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		1'825.00	
2550.3102.01	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	80'000.00		80'000.00		75'885.35	
2550.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	60'000.00		60'000.00		53'629.33	
2550.3130.01	Externe EDV-Kosten	145'000.00		140'000.00		211'405.10	
2550.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		10'000.00		14'029.25	
2550.3611.01	Strassenrechnung (Saldo)	8'014'000.00		7'848'000.00		7'715'703.00	
2550.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	123'000.00		167'000.00		132'679.00	
2550.3920.01	Mietzinsen BUD	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
2550.4030.01	Motorfahrzeugsteuern		6'600'000.00		6'500'000.00		6'442'732.80
2550.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		980'000.00		950'000.00		992'528.13
2550.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		45'595.40
2550.4600.80	Anteil LSVA		1'607'000.00		1'593'000.00		1'601'736.50
2550.4611.01	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		970'000.00		940'000.00		996'930.00
2550.4611.02	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		32'000.00		32'000.00		32'370.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2558	BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI	37'000.00		54'000.00		30'330.45	
2558.3636.01	Private Institutionen	37'000.00		54'000.00		30'330.45	
2570	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR	8'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	8'578.75	10'000.00
2570.3102.01	Drucksachen, Verschiedenes	4'000.00		5'000.00		3'771.90	
2570.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen			2'000.00		853.50	
2570.3170.02	Anlässe, Konferenzen	4'000.00		3'000.00		3'953.35	
2570.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2572	MILITÄR	12'000.00	2'000.00	14'000.00	2'000.00	9'667.55	2'540.50
2572.3101.01	Ankauf von Material und Munition	2'000.00		2'000.00			
2572.3130.01	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	10'000.00		12'000.00		9'667.55	
2572.4250.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		2'000.00		2'000.00		2'540.50
2575	WEHRPFLICHTERSATZ	355'000.00	412'000.00	363'000.00	424'000.00	327'106.41	319'063.90
2575.3130.01	Externe EDV-Kosten	15'000.00		13'000.00		44'595.60	
2575.3600.01	Anteil des Bundes	300'000.00		300'000.00		213'942.16	
2575.3630.01	Rückerstattungen	40'000.00		50'000.00		68'568.65	
2575.4210.01	Inkasso, Mahngebühren		2'000.00		4'000.00		-4'667.20
2575.4600.20	Wehrpflichtersatzanteil Bund		300'000.00		300'000.00		213'942.16
2575.4600.21	Rückerstattungen		40'000.00		50'000.00		68'568.65
2575.4610.01	Anteil des Kantons		70'000.00		70'000.00		41'220.29
2576	BEVÖLKERUNGSSCHUTZ	185'000.00	4'000.00	200'000.00	4'000.00	202'458.15	3'704.00
2576.3090.01	Ausbildung, AZ	100'000.00		110'000.00		126'810.85	
2576.3090.02	Kostenanteil Careteam AR/AI	15'000.00		15'000.00		13'051.00	
2576.3111.01	Ausrüstung und Material	30'000.00		30'000.00		30'938.55	
2576.3130.02	Kantonaler Führungsstab	12'000.00		10'000.00		10'730.25	
2576.3132.01	Atom / Biologie / Chemie	1'000.00		1'000.00		1'169.20	
2576.3144.01	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	20'000.00		20'000.00		19'372.90	
2576.3144.03	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	3'000.00		10'000.00			
2576.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		385.40	
2576.3170.02	Repräsentationsspesen	1'000.00		1'000.00			
2576.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		3'704.00
2578	BEITRÄGE MILITÄR	6'000.00		6'000.00		5'479.09	
2578.3636.01	Private Institutionen	6'000.00		6'000.00		5'479.09	
2580	SPEZIALFINANZIERUNG FEUERWEHR (2900.09)	540'000.00	540'000.00	540'000.00	540'000.00	536'822.26	536'822.26
2580.3000.02	Sitzungsgeld Kantonale Feuerwehrkommission	2'000.00		2'000.00		1'035.00	
2580.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	28'000.00		28'000.00		40'098.71	
2580.3632.01	Beiträge an Gemeindefeuerwehren	300'000.00		300'000.00		290'078.20	
2580.3636.01	Verschiedene Beiträge	180'000.00		180'000.00		175'610.35	
2580.3980.01	Verrechnung z.G. JPMD, Feuerwehrsekretariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2580.3980.02	Verrechnung z.G. JPMD, Entschädigung Kapo für Alarm und Funk	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2580.4635.01	Beiträge von Versicherungsgesellschaften		540'000.00		540'000.00		536'822.26

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2581	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE IL (2090.01)	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	157'809.50	157'809.50
2581.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)					157'809.50	
2581.3637.01	Beiträge an Schutzbauten	150'000.00		150'000.00			
2581.4500.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		50'000.00		50'000.00		
2581.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		100'000.00		100'000.00		157'809.50
2582	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE ÄL (2090.02)	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	13'600.00	13'600.00
2582.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)	15'000.00		15'000.00		13'600.00	
2582.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		15'000.00		15'000.00		13'600.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	30'026'500.00	26'590'000.00	29'438'000.00	25'884'500.00	28'137'049.31	25'661'271.58
	Netto Aufwand		3'436'500.00		3'553'500.00		2'475'777.73
2610	ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT LFD	1'681'000.00	5'000.00	1'675'000.00	5'000.00	466'265.85	35'734.85
2610.3000.02	Sitzungsgelder, Kurse	8'000.00		8'000.00		2'819.30	
2610.3010.01	Löhne	1'130'000.00		1'142'000.00		81'765.40	
2610.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-4'587.40	
2610.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	72'000.00		75'000.00		5'316.15	
2610.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	85'000.00		98'000.00		5'950.60	
2610.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'000.00		32'000.00		386.15	
2610.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000.00		20'000.00		1'389.90	
2610.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		7'000.00		482.60	
2610.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		4'184.00	
2610.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000.00		8'000.00		17'685.45	
2610.3130.01	Sekretariat und Investitionskreditkasse	40'000.00		40'000.00		79'942.35	
2610.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	8'000.00		8'000.00		80'042.90	
2610.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		20'000.00		254.00	
2610.3170.02	Konferenzen, Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		2'227.70	
2610.3635.01	Umsetzung Agrarpolitik	125'000.00		85'000.00		89'914.75	
2610.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	119'000.00		117'000.00		88'492.00	
2610.3910.02	Interne Verrechnungen mit Landwirtschaftsamt					10'000.00	
2610.4210.01	Gebühren		5'000.00		5'000.00		5'734.85
2610.4910.02	Interne Verrechnung Oberforstamt						15'000.00
2610.4910.03	Interne Verrechnung Meliorationsamt						15'000.00
2611	ÖQV-BEITRÄGE	470'000.00	400'000.00	470'000.00	400'000.00	459'023.40	391'279.50
2611.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00			
2611.3635.01	Kantonsbeiträge	65'000.00		65'000.00		67'743.90	
2611.3700.01	Bundesbeiträge	400'000.00		400'000.00		391'279.50	
2611.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		400'000.00		400'000.00		391'279.50
2612	FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT	241'000.00		241'000.00		208'473.70	
2612.3636.01	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	45'000.00		45'000.00		41'882.70	
2612.3636.02	Kleinviehschauen	4'000.00		4'000.00		3'362.40	
2612.3636.03	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000.00		2'000.00		1'312.50	
2612.3636.04	Rindviehzuchtprämien	25'000.00		25'000.00		23'625.80	
2612.3636.05	Kleinviehzuchtprämien	8'000.00		8'000.00		6'818.00	
2612.3636.11	Beiträge Viehversicherung	15'000.00		15'000.00		11'838.60	
2612.3636.12	Beiträge Hagelversicherung	2'000.00		2'000.00		1'720.60	
2612.3636.13	Viehabsatz Grossvieh	140'000.00		140'000.00		117'913.10	
2616	BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE	20'500'000.00	20'500'000.00	20'200'000.00	20'200'000.00	20'501'852.19	20'501'852.19
2616.3700.02	Hangbeiträge	98 1'500'000.00		1'400'000.00		1'561'524.40	
2616.3700.03	Sömmerungsbeiträge	1'300'000.00		1'300'000.00		1'287'492.30	
2616.3700.04	Flächenbezogen Beiträge	99 17'700'000.00		17'500'000.00		17'652'835.49	
2616.4700.02	Hangbeiträge	100	1'500'000.00		1'400'000.00		1'561'524.40
2616.4700.03	Sömmerungsbeiträge		1'300'000.00		1'300'000.00		1'287'492.30
2616.4700.04	Flächenbezogene Beiträge	101	17'700'000.00		17'500'000.00		17'652'835.49

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2617	LANDSCHAFTSQUALITÄTS- BEITRÄGE	1'185'000.00	1'100'000.00	1'195'000.00	1'100'000.00	704'569.70	634'474.80
2617.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00		1'247.70	
2617.3635.01	Kantonsbeiträge	80'000.00		90'000.00		68'847.20	
2617.3700.01	Bundesbeiträge	1'100'000.00		1'100'000.00		634'474.80	
2617.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'100'000.00		1'100'000.00		634'474.80
2618	MILCHWIRTSCHAFT	20'000.00	1'000.00	32'000.00	3'000.00	33'793.00	15'925.00
2618.3130.01	Kontroll- und Laborkosten	3'000.00		3'000.00		1'554.15	
2618.3130.02	Käsefest Appenzell	10'000.00		22'000.00		25'154.60	
2618.3636.01	Molkenprämierungen	7'000.00		7'000.00		7'084.25	
2618.4260.01	Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		175.00
2618.4635.01	Beiträge Dritter für Käsefest				2'000.00		15'750.00
2620	LANDWIRTSCHAFTSAMT	134'000.00	96'000.00	114'000.00	96'000.00	539'651.00	168'038.50
2620.3010.01	Löhne					382'242.30	
2620.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-832.80	
2620.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					24'543.25	
2620.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse					28'277.40	
2620.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1'773.40	
2620.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6'417.80	
2620.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					2'227.95	
2620.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	9'000.00		8'000.00		9'946.60	
2620.3130.01	Honorare externer Fachstellen	90'000.00		70'000.00		36'803.35	
2620.3130.02	Pflanzenschutzmassnahmen	35'000.00		35'000.00		27'642.15	
2620.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung					5'609.60	
2620.3636.03	Bienenzuchtberatung			1'000.00			
2620.3910.01	Interne Verrechnung Sekretariat					15'000.00	
2620.4210.01	Gebühren Tierschutzmassnahmen		1'000.00		1'000.00		
2620.4210.02	Abzüge für Administration		65'000.00		65'000.00		65'000.00
2620.4210.03	Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		28'038.50
2620.4910.01	Interne Verrechnung Naturschutz						25'000.00
2620.4910.02	Interne Verrechnung Vermessung						25'000.00
2620.4910.03	Interne Verrechnung Departementssekretariat						25'000.00
2622	VETERINÄRWESEN	373'500.00	31'000.00	357'000.00	28'500.00	317'673.70	32'054.30
2622.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000.00					
2622.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
2622.3130.03	Entschädigung Kantonstierarzt-STV.	1'000.00		1'500.00		1'411.35	
2622.3611.01	Entschädigung Kantone und Konkordate	266'000.00		255'000.00		215'978.35	
2622.3980.01	Einlage Tierseuchenkasse (2623.4980.01)	100'000.00		100'000.00		100'284.00	
2622.4210.01	Gebühren Vollzug Tierschutzgesetz		6'000.00		3'500.00		7'054.30
2622.4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (erbracht)		25'000.00		25'000.00		25'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2623	SF KANTONALE TIERSEUCHENKASSE (2900.04)	370'000.00	370'000.00	368'000.00	368'000.00	377'072.50	377'072.50
2623.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
2623.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'904.00	
2623.3130.01	Überwachung Import/Export durch Dritte	2'000.00		2'000.00		3'092.15	
2623.3130.02	Entsorgung tierische Nebenprodukte	70'000.00		70'000.00		69'851.90	
2623.3130.03	Bekämpfung von Tierseuchen	80'000.00		81'000.00		69'732.50	
2623.3510.01	Fondseinlage (2900.04)	167'000.00		164'500.00		186'207.25	
2623.3611.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000.00		7'500.00		8'635.35	
2623.3635.01	Beiträge an Viehhändlerdatenbank SVV					408.35	
2623.3636.01	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	15'000.00		15'000.00		12'241.00	
2623.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen (bezogen)	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2623.4033.01	Hundesteuer		4'000.00		4'000.00		4'250.00
2623.4210.01	Gebühren Vollzug Tierseuchengesetz		1'000.00		1'000.00		707.00
2623.4210.02	Gebühren Import/Export		5'000.00		5'000.00		5'308.95
2623.4210.03	Gebühren Viehhandel		2'000.00		2'000.00		1'800.00
2623.4260.00	Kantonsanteil Viehhandelskonkordat						205.85
2623.4309.01	Verkauf Begleitdokumente		3'000.00		3'000.00		3'010.00
2623.4632.01	Beiträge von Bezirken		100'000.00		100'000.00		100'284.00
2623.4635.01	Beiträge der Tierhalter		140'000.00		140'000.00		144'039.50
2623.4635.02	Sömmerungsbeiträge		11'000.00		11'000.00		12'446.30
2623.4635.03	Beiträge an Entsorgung TNP		4'000.00		2'000.00		4'736.90
2623.4980.01	Übertrag Kantonsbeitrag		100'000.00		100'000.00		100'284.00
2628	BEITRÄGE	46'000.00		39'000.00		34'685.40	
2628.3636.01	Private Institutionen	46'000.00		39'000.00		34'685.40	
2630	LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN, WEIDEN, WALDUNGEN	236'000.00	83'000.00	206'000.00	81'000.00	234'300.48	77'374.95
2630.3130.01	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	10'000.00		10'000.00		3'243.50	
2630.3130.02	Boden- und Wegverbesserungen	30'000.00		40'000.00		31'814.35	
2630.3134.01	Versicherungsprämien	16'000.00		16'000.00		15'786.50	
2630.3144.01	Unterhalt der Gebäude	180'000.00		140'000.00		183'456.13	
2630.4250.01	Holznutzung		10'000.00		10'000.00		4'117.15
2630.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		58'000.00		56'000.00		58'639.80
2630.4430.02	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000.00		15'000.00		14'618.00
2640	ÜBERTRÄGE		1'040'000.00		940'000.00		940'000.00
2640.4980.01	Übertrag 102 Grundstückgewinnsteuer		1'040'000.00		940'000.00		940'000.00
2644	MELIORATIONSAMT	2'400'000.00	1'816'000.00	2'375'000.00	1'739'000.00	1'855'994.40	1'475'725.60
2644.3635.01	Kantonsbeiträge	750'000.00		750'000.00		438'883.40	
2644.3700.01	Bundesbeiträge	1'200'000.00		1'200'000.00		887'227.00	
2644.3702.01	Bezirksbeiträge	450'000.00		425'000.00		389'884.00	
2644.3910.01	Interne Verrechnung Oberforstamt					125'000.00	
2644.3910.02	Interne Verrechnung Sekretariat					15'000.00	
2644.4210.01	Gebühren		12'000.00				20'914.25
2644.4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		3'058.35
2644.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		150'000.00		110'000.00		174'642.00
2644.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'200'000.00		1'200'000.00		887'227.00
2644.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		450'000.00		425'000.00		389'884.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2650	OBERFORSTAMT	86'000.00	14'000.00	88'000.00	16'000.00	372'691.85	142'893.10
2650.3010.01	Löhne					286'349.85	
2650.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-649.00	
2650.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					18'556.85	
2650.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse					32'480.25	
2650.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4'695.10	
2650.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4'874.65	
2650.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					1'691.95	
2650.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	10'000.00		12'000.00		6'027.40	
2650.3111.01	Bürospesen, Mobiliar, Instrumente	6'000.00		6'000.00			
2650.3130.01	Inventarisierung des Waldbestandes	70'000.00		70'000.00		2'742.30	
2650.3170.01	Reiseentschädigungen					922.50	
2650.3910.01	Interne Verrechnung Sekretariat					15'000.00	
2650.4210.01	Gebühren		2'000.00		3'000.00		5'732.70
2650.4240.01	Arbeiten für Dritte		2'000.00		3'000.00		2'160.40
2650.4630.01	Bundesbeiträge Inventarisierung des Waldbestandes		10'000.00		10'000.00		
2650.4910.01	Interne Verrechnung Meliorationsamt						125'000.00
2650.4910.04	Interne Verrechnung Wohnbausanierungen						10'000.00
2652	REVIERFÖRSTER, PFLANZGARTEN	21'000.00	5'000.00	28'000.00	4'000.00	380'869.70	6'697.60
2652.3010.01	Löhne					290'563.00	
2652.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					18'620.45	
2652.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse					31'471.20	
2652.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					16'944.70	
2652.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4'868.45	
2652.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					1'689.50	
2652.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	5'000.00		5'000.00		2'710.80	
2652.3111.01	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	5'000.00		7'000.00		2'744.55	
2652.3119.01	Pflanzenankauf	6'000.00		6'000.00		8'265.65	
2652.3140.01	Unterhalt Pflanzgarten	5'000.00		10'000.00		887.60	
2652.3170.01	Spesenentschädigung					2'103.80	
2652.4250.01	Pflanzenverkauf		5'000.00		4'000.00		6'697.60
2654	HOLZSCHLAGGEBÜHREN		21'000.00		36'000.00		44'138.00
2654.4210.01	Öffentliche Waldungen		10'000.00		16'000.00		16'750.20
2654.4210.02	Privatwaldungen		11'000.00		20'000.00		27'387.80
2656	WALDPFLEGE, BEWIRT- SCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNG	750'000.00	560'000.00	495'000.00	360'000.00	302'883.20	174'371.99
2656.3635.01	Kantonsbeiträge 103	250'000.00		190'000.00		128'511.21	
2656.3700.01	Bundesbeiträge 104	500'000.00		305'000.00		174'371.99	
2656.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		60'000.00		55'000.00		
2656.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte 105		500'000.00		305'000.00		174'371.99

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2658	FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG	18'000.00		17'000.00		8'815.70	
2658.3090.01	Fort- und Weiterbildung	4'000.00		4'000.00		500.00	
2658.3090.02	Forstpersonal						
2658.3090.02	Försterschule Maienfeld	14'000.00		13'000.00		8'315.70	
2660	NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	765'000.00	375'000.00	608'000.00	198'000.00	366'785.20	142'798.50
2660.3130.01	Inventarisierung Naturschutzazonen	30'000.00		50'000.00		17'620.20	
2660.3635.01	Kantonsbeiträge	360'000.00		360'000.00		181'366.50	
2660.3700.01	Bundesbeiträge	375'000.00		198'000.00		142'798.50	
2660.3910.01	Interne Verrechnung					25'000.00	
2660.4700.01	Landwirtschaftsamt						
2660.4700.01	Bundesbeiträge		375'000.00		198'000.00		142'798.50
2680	NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	130'000.00		140'000.00	10'000.00	146'125.45	11'250.00
2680.3130.01	Übersichtsplan	10'000.00		10'000.00		7'203.45	
2680.3130.02	Unterhalt der Kantonsgrenze	10'000.00		20'000.00		6'348.00	
2680.3610.01	Amtliche Vermessung	100'000.00		100'000.00		97'709.95	
2680.3610.02	Kantonale Fixpunkte	10'000.00		10'000.00		9'864.05	
2680.3910.01	Interne Verrechnung					25'000.00	
2680.4210.01	Landwirtschaftsamt						
2680.4210.01	Vermessungsgebühren				10'000.00		11'250.00
2682	ERNEUERUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	100'000.00	25'000.00	150'000.00	35'000.00	55'730.00	46'750.00
2682.3610.01	Amtliche Vermessung	100'000.00		150'000.00		55'730.00	
2682.4630.01	Bundesbeitrag		25'000.00		35'000.00		46'750.00
2683	ÖREB-KATASTER	80'000.00	50'000.00	120'000.00	40'000.00	89'771.75	34'615.00
2683.3130.01	Einführung und Betrieb	80'000.00		120'000.00		89'771.75	
2683.4210.01	Benützungsgebühren		15'000.00		5'000.00		
2683.4630.01	Bundesbeitrag		35'000.00		35'000.00		34'615.00
2684	AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG	50'000.00		50'000.00		22'537.60	
2684.3130.01	Verifikationsdienst	50'000.00		50'000.00		22'537.60	
2686	DATENABGABE				21'000.00		17'339.10
2686.4210.01	Gebühren Übersichtspläne				1'000.00		
2686.4210.02	Gebühren Dauerbenutzer				15'000.00		10'826.10
2686.4210.03	Gebühren gelegentliche Benutzer				5'000.00		6'513.00
2688	FACHSTELLE GIS	310'000.00	75'000.00	290'000.00	75'000.00	343'306.44	75'764.00
2688.3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	50'000.00		30'000.00		12'690.30	
2688.3133.01	Betriebskosten	260'000.00		260'000.00		330'616.14	
2688.4210.01	Benützungsgebühren		75'000.00		75'000.00		75'764.00
2690	SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISSE IM BERGGEBIET	60'000.00	23'000.00	80'000.00	29'000.00	10'000.00	10'945.00
2690.3635.01	Kantonsbeiträge	40'000.00		54'000.00			
2690.3702.01	Bezirksbeiträge an Dritte	20'000.00		26'000.00			
2690.3910.01	Interne Verrechnung					10'000.00	
2690.4260.01	Oberforstamt						
2690.4260.01	Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		10'945.00
2690.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		20'000.00		26'000.00		
2691	SPEZIALFINANZIERUNG VIEHABSATZ (2900.13)					17'682.60	17'682.60
2691.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					2'682.60	
2691.3635.01	Beiträge an Private					15'000.00	
2691.4631.01	Unternehmungen						8'841.30
2691.4635.01	Kantonsanteil Viehabsatzfonds						8'841.30
2691.4635.01	Beiträge der Tierhalter						8'841.30

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2692	ELEMENTARSCHADEN- HILFSFONDS (2910.03)			100'000.00	100'000.00	149'410.00	149'410.00
2692.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)			100'000.00		75'325.00	
2692.3635.01	Auszahlungen an Dritte					74'085.00	
2692.4614.01	Beiträge Schweiz. Elementarschadenfonds						49'410.00
2692.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer				100'000.00		100'000.00
2694	FONDS FÜR STRUKTUR- VERBESSERUNGEN (2910.05)					2'500.00	2'500.00
2694.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					2'500.00	
2694.4635.01	Rückzahlung Dritte (Beiträge oder Darlehen)						2'500.00
2695	SPEZIALFINANZIERUNG WALDERHALTUNG (2900.16)					46'120.00	46'120.00
2695.3635.01	Beiträge an Staatswald oder Dritte					46'120.00	
2695.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						36'344.65
2695.4635.01	Beiträge Dritter						9'775.35
2698	SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG (2900.14)					88'464.50	88'464.50
2698.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					88'464.50	
2698.4632.01	Wasserbezüge Wasserversorgungsunternehmen						49'619.75
2698.4635.01	Grundwasserbezüge Dritter						38'844.75

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
27	VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT	8'553'500.00	5'869'500.00	8'585'000.00	5'725'000.00	7'618'849.51	5'543'079.27
	Netto Aufwand		2'684'000.00		2'860'000.00		2'075'770.24
2700	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'087'000.00	67'000.00	2'050'000.00	67'000.00	2'022'963.20	66'973.15
2700.3010.01	Löhne	1'492'000.00		1'473'000.00		1'433'636.60	
2700.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-10'765.25	
2700.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	97'000.00		96'000.00		89'924.40	
2700.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	140'000.00		133'000.00		112'533.80	
2700.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		8'000.00		6'656.90	
2700.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00		25'000.00		23'800.95	
2700.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		9'000.00		8'260.40	
2700.3090.01	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		12'000.00		8'756.60	
2700.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	26'000.00		26'000.00		20'962.70	
2700.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		1'107.10	
2700.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		3'013.75	
2700.3199.01	Verschiedene Aufwendungen	10'000.00		10'000.00		2'890.60	
2700.3631.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte	3'000.00		3'000.00		2'345.80	
2700.3635.02	Beiträge WEG	9'000.00		12'000.00		9'583.50	
2700.3636.01	Beiträge an Institutionen	11'000.00		11'000.00		10'646.35	
2700.3910.01	Verrechnung EDV-Kosten	231'000.00		216'000.00		299'609.00	
2700.4290.01	Sonstige Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		49'920.00
2700.4910.01	Verrechnung Personalaufwand RAV		17'000.00		17'000.00		17'053.15
2702	WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
2702.3980.01	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (2910.15)	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
2702.3980.02	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung Landwirtschaft (2910.14)	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2703	NEUE REGIONALPOLITIK (NRP)	372'000.00	175'000.00	462'000.00	132'000.00	245'153.25	132'000.00
2703.3635.01	Neue Regionalpolitik (NRP) Bundesbeitrag	175'000.00		132'000.00		132'000.00	
2703.3635.02	Kantonsbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)	197'000.00		330'000.00		113'153.25	
2703.4630.01	Eingang Bundesbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)		175'000.00		132'000.00		132'000.00
2708	ÖFFENTLICHER VERKEHR	3'097'000.00	1'092'000.00	3'165'000.00	1'115'000.00	2'667'852.30	943'333.00
2708.3130.01	Projekte OeV	5'000.00		5'000.00		308.00	
2708.3630.01	FABI-Beitrag an Bund	1'250'000.00		1'283'000.00		1'200'980.00	
2708.3634.01	Appenzeller Bahnen	1'150'000.00		1'365'000.00		1'016'556.00	
2708.3634.02	Postauto Ostschweiz	690'000.00		510'000.00		450'008.30	
2708.3634.04	Tarifverbund Ostwind	2'000.00		2'000.00			
2708.4632.01	Bezirksbeiträge		999'000.00		1'022'000.00		850'484.00
2708.4634.01	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		93'000.00		93'000.00		92'849.00
2710	TOURISMUS	405'000.00		358'000.00		350'094.80	
2710.3130.01	Mountain-Bike-Routen	5'000.00		8'000.00		94.80	
2710.3980.01	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	400'000.00		350'000.00		350'000.00	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2711	SPEZIALFINANZIERUNG TOURISMUSFÖRDERUNG (2900.10)	1'150'000.00	1'150'000.00	1'030'000.00	1'030'000.00	1'006'300.80	1'006'300.80
2711.3510.01	Fondseinlage (2900.10) 113			80'000.00		42'956.25	
2711.3635.01	Beiträge an Tourismusorg. und Projekte 114	1'150'000.00		950'000.00		963'344.55	
2711.4510.01	Fondsentnahme (2900.10)		25'000.00				
2711.4635.01	Beiträge von Beherbergungsbetrieben		520'000.00		520'000.00		492'177.80
2711.4635.02	Beiträge von Gastwirtschaftsbetrieben		55'000.00		50'000.00		46'723.00
2711.4635.03	Beiträge von tourismusinteressierten Betrieben		150'000.00		110'000.00		117'400.00
2711.4980.01	Beiträge des Kantons 115		400'000.00		350'000.00		350'000.00
2712	HANDELSREGISTER	21'000.00	255'000.00	20'000.00	245'000.00	18'666.60	263'444.00
2712.3102.01	Publikationskosten	1'000.00				60.00	
2712.3600.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	20'000.00		20'000.00		18'606.60	
2712.4210.01	HR-Gebühren		210'000.00		200'000.00		217'774.00
2712.4210.02	Notariatsgebühren		45'000.00		45'000.00		45'670.00
2720	STIFTUNGSAUFSICHT		5'000.00		5'000.00		5'700.00
2720.4210.01	Aufsichts-Gebühren		5'000.00		5'000.00		5'700.00
2726	BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN	10'000.00	275'000.00	10'000.00	285'000.00	4'298.92	256'737.73
2726.3181.01	Ungedeckte Konkurskosten	10'000.00		10'000.00		4'298.92	
2726.4210.01	Gebühren Betreibungs- und Konkursamt Appenzell		240'000.00		250'000.00		227'784.16
2726.4210.02	Gebühren Betreibungsamt Oberegg		35'000.00		35'000.00		28'953.57
2728	GRUNDBUCHWESEN	26'000.00	1'900'000.00	28'000.00	1'790'000.00	23'972.35	1'939'294.85
2728.3102.01	Publikationen, Inserate	1'000.00		3'000.00			
2728.3130.01	Grundbuchinspektorat	4'000.00		4'000.00		3'140.40	
2728.3137.01	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	21'000.00		21'000.00		20'831.95	
2728.4210.01	Handänderungssteuer 116		1'150'000.00		1'100'000.00		1'152'132.80
2728.4210.02	Gebühren Grundpfandrechte		130'000.00		130'000.00		125'009.50
2728.4210.03	Gebühren Kaufverträge		80'000.00		80'000.00		73'101.30
2728.4210.04	Gebühren Grundbucheinträge 117		250'000.00		200'000.00		276'583.20
2728.4210.05	Gebühren Beurkundungen, Verträge etc.		250'000.00		250'000.00		266'360.85
2728.4210.06	Inkassogebühren		40'000.00		30'000.00		46'107.20
2735	ERBSCHAFTSWESEN	8'000.00	85'000.00	8'000.00	85'000.00	7'805.75	95'241.60
2735.3000.02	Sitzungsgelder	3'000.00		3'000.00		2'810.00	
2735.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		4'995.75	
2735.4210.01	Gebühren		85'000.00		85'000.00		95'241.60
2785	ARBEITSAMT	242'000.00	5'000.00	213'000.00	5'000.00	171'207.00	8'519.60
2785.3610.01	Kantonsbeitrag AVIG	150'000.00		175'000.00		133'407.00	
2785.3631.01	Entsch. an AR für Arbeitsinspektorat / Flankierende Massnahmen / Schwarzarbeit 118	92'000.00		38'000.00		37'800.00	
2785.4210.01	Gebühren		5'000.00		5'000.00		8'519.60
2790	ARBEITSVERMITTLUNG	317'000.00	317'000.00	267'000.00	267'000.00	263'137.11	263'137.11
2790.3130.01	Dienstleistungen Dritter 119	300'000.00		250'000.00		246'083.96	
2790.3910.01	Verrechnung z.G. Personalaufwand VD	17'000.00		17'000.00		17'053.15	
2790.4630.01	Bundesbeitrag 120		317'000.00		267'000.00		263'137.11

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2791	SPEZIALFINANZIERUNG RAV (2900.12)					18.10	18.10
2791.3611.01	Rückerstattung Bund für Dienstleistungen					18.10	
2791.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						18.10
2792	FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG LANDWIRTSCHAFT (2910.14)	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
2792.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	15'000.00		15'000.00		21'660.65	
2792.3635.01	Beiträge an Projekte, Verbände, Landwirte	10'000.00		10'000.00		3'339.35	
2792.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		25'000.00		25'000.00		25'000.00
2793	FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG (2910.15)	518'500.00	518'500.00	674'000.00	674'000.00	537'379.33	537'379.33
2793.3102.01	Publikationen	7'000.00		7'000.00			
2793.3199.01	Projektkosten 121	50'000.00		150'000.00		107'238.78	
2793.3199.02	Übriger Verwaltungsaufwand	6'500.00		6'000.00		4'382.80	
2793.3635.01	Standortmanagement	45'000.00		45'000.00		31'531.85	
2793.3635.02	A Fonds Perdu-Beiträge 122	200'000.00		250'000.00		230'000.00	
2793.3635.03	Regionalmarketing	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2793.3635.04	Start up Beiträge	20'000.00		20'000.00			
2793.3635.05	job.ai.ch	50'000.00		46'000.00		41'120.50	
2793.3635.06	Standortpromotion	40'000.00		50'000.00		23'105.40	
2793.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 123		248'500.00		334'000.00		264'579.33
2793.4630.01	Beiträge vom Bund 124				70'000.00		
2793.4635.05	Weiterverrechnung job.ai.ch		20'000.00		20'000.00		22'800.00
2793.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		250'000.00		250'000.00		250'000.00

Bemerkung: Begründung

1	2010.3910.01	Erneuerung Bibliothekssoftware winMedio (Fr. 51'000)
2	2020.3130.02	Dieses Konto beinhaltet nach Umstellung auf Skype-Telefonie nur noch Kosten für Gebühren und Abos für eigene Funk- und Alarmanlagen. Siehe auch Konto 2020.3130.04
3	2020.3130.04	Vgl. Konto 2020.3130.02
4	2020.3800.01	Gemäss Beschluss Grosser Rat
5	2100.3010.01	Zusätzliche Stellen 2019 im Hochbau und Tiefbau
6	2117.3144.01	Die Alte / Neue Kanzlei, Buherre Hanisefs und Rathaus benötigen eine neue Schliessanlage. Zudem muss der Lift in der alten Kanzlei erneuert werden.
7	2117.3144.02	Aufgrund der Vergleichszahlen der letzten Jahre wird der Unterhalt um Fr. 200'000.- reduziert.
8	2117.3144.03	Der Theatersaal wird in Etappen wieder in Stand gestellt. 2. Etappe Verstärkung des Dachs innen und Akkustikdecke. Sanierung Flachdach Turnhalle.
9	2117.3144.04	Geringerer Bedarf in den letzten Jahren
10	2117.3144.05	Der Lift im Altersheim Torfnest muss erneuert werden.
11	2117.3144.06	Aufgrund der Vergleichszahlen der letzten beiden Jahre kann der Gebäudeunterhalt beim APZ um Fr. 70'000.- reduziert werden.
12	2117.3144.09	Das Dach der Klosterkirche auf der Südseite und das Dach des Kreuzganges müssen neu gedeckt werden.
13	2117.4893.02	Degressive Auflösung der Vorfinanzierung mit 15% des Restbuchwertes
14	2122.4893.01	Degressive Auflösung der Vorfinanzierung mit 10% des Restbuchwertes
15	2126.3101.01	Anpassung auf Durchschnitt der letzten 3 Jahre
16	2126.3111.01	Es sind keine grösseren Ersatzbeschaffungen neben dem Schreitbagger vorgesehen. Letzterer wird der Investitionsrechnung belastet (Konto 5190.5060.01).
17	2126.4240.01	Anpassung auf Durchschnitt der letzten 3 Jahre
18	2170.4630.01	Die Sanierung der Schiessanlagen wird von 3 Partnern finanziert. Der Bund bezahlt an konkrete Sanierungsprojekte. Die Restkosten werden je hälftig vom Kanton und den Bezirken getragen. Damit alle Finanzflüsse in der Buchhaltung transparent abgebildet werden können, wurde 2019 ein separates Ertragskonto für den Bundesanteil eröffnet.
19	2200.3010.01	inkl. Praktikantenstelle und Funktionszulage Hochschulrat
20	2205.3010.01	Der Bedarf an Unterstützungsmassnahmen ist ansteigend, insbesondere nimmt der Bedarf an Langzeitbehandlungen (schwere Spracherwerbsstörungen und Seh- bzw. Hörbehinderungen) zu.
21	2210.3632.02	Weniger Klassen in der Oberstufe
22	2215.3632.01	Anpassung auf Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
23	2225.3611.01	Gemäss Budgetierung Schulgelder Gymnasium 2020 sowie andere Schulen Sekundarstufe II
24	2230.3611.01	Entspricht den zu erwartenden Beiträgen 2019
25	2230.3611.03	Entspricht dem 3-Jahresschnitt
26	2240.3611.01	Prognose 2019/2020 475 Lehrverträge (= 25 weniger als aktuell)
27	2240.4630.01	Pro-Kopfbeitrag Fr. 2'834.- bei 475 Lernenden
28	2260.3637.01	Renovation Pfarrkirche 2019 abgeschlossen
29	2290.3636.02	Ausserordentliche Auszahlung 2019 für Anschaffungen im Zusammenhang mit der neuen Sportanlage Schaies.
30	2290.4510.01	Vgl. Konto 2290.3636.02
31	2300.3010.01	Nachdem die Liegenschaftensoftware GEMDAT ab dem 1.09.2019 durch das Vermessungsamt betreut und dadurch der Leiter Schatzungsamt entlastet wird, wurde Pensum zusätzlicher Schätzer reduziert.
32	2300.3910.01	Im Budget 2019 fehlten Wartungskosten für Buchhaltungssoftware.
33	2310.3010.01	Zusätzlicher IT-Koordinator für Steuerungssoftware NEST
34	2310.3130.01	Zusätzliche Einführungskosten im Rahmen des Projektes "Refactoring NEST".
35	2310.4612.01	Erhöhung Budgetbetrag auf Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
36	2310.4612.02	Vgl. Konto 2310.4612.01
37	2320.4420.01	Aufgrund der geringeren SAK-Ausschüttung in den letzten beiden Jahren wird die Dividende 2020 tiefer budgetiert.
38	2325.3300.03	Degressive Abschreibungen auf Alters- und Pflegezentrum (Eröffnung 2016)
39	2325.3300.06	Degressive Abschreibungen auf Ersatzbeschaffung Unimog (Anschaffung 2018) und Schreitbagger (2020)
40	2325.3300.07	Degressive Abschreibung der Investitionen mit 10% des Restbuchwertes.
41	2325.3660.03	Degressive Abschreibungen auf Kantonsbeitrag an Durchmesserlinie Appenzeller Bahnen; Abschreibungsbeginn 2018
42	2330.4000.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2019 per 31.08.2019 zzgl. 2% Wachstum
43	2330.4000.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2019 per 31.08.2019
44	2330.4000.11	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2019 per 31.08.2019
45	2330.4000.20	Vgl. Konto 2330.4000.10
46	2330.4001.00	Vgl. Konto 2330.4000.00
47	2330.4001.10	Vgl. Konto 2330.4000.10

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

48	2330.4001.11	Vgl. Konto 2330.4000.11
49	2330.4010.00	Vgl. Konto 2330.4000.00 abzgl. Steuerausfall STAF durch Anpassung Gewinnsteuersatz (- Fr. 320'000)
50	2330.4010.10	Vgl. Konto 2330.4000.10
51	2330.4010.11	Vgl. Konto 2330.4000.11
52	2330.4011.00	Vgl. Konto 2330.4000.00
53	2330.4011.10	Vgl. Konto 2330.4000.10
54	2330.4011.11	Vgl. Konto 2330.4000.11
55	2330.4024.00	Erhöhung Budgetbetrag auf Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
56	2330.4290.01	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2019 per 31.08.2019
57	2330.4401.01	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2019 per 31.08.2019
58	2333.4620.10	Kanton AI steigt im Ressourcenindex im Vergleich zu anderen Nehmerkantonen und erhält somit insgesamt Fr. 1.6 Mio. weniger als 2019 aus nationalem Finanzausgleich.
59	2333.4620.30	Lastenausgleich wird jährlich Teuerung angepasst, womit Beitrag 2020 höher ausfällt als im Vorjahr.
60	2333.4621.10	Vgl. Konto 2333.4620.10
61	2335.4600.00	Durchschnitt der letzten 3 Jahre und höherer Kantonsanteil von 21.2% ab 2020 (bisher 17%)
62	2335.4600.10	gemäss Prognose der Eidg. Steuerverwaltung
63	2340.4461.02	Gesamtausschüttung gemäss Prognose der Verantwortlichen der Appenzeller Kantonalbank
64	2350.4896.01	Übertrag Marktgasse 14 ins Verwaltungsvermögen nach positivem Kreditentscheid zu neuem Verwaltungsgebäude führte 2019 zur Entnahme.
65	2380.3113.01	Verzicht auf zweites Stromaggregat Datacenter 2, Gaiserstrasse 8
66	2380.3153.01	Erneuerung Bibliothekssoftware (Fr. 51'000), neue Endpoint Security Lösung (Fr. 73'000), neue Systemplattform E-Dokumente (Fr. 73'000)
67	2380.4910.01	Zusatzkosten Wartung und Betrieb neue Softwarelösung Einwohnerkontrolle (Fr. 55'000); Erneuerung Bibliothekssoftware winMedio (Fr. 51'000); Neue Systemplattform E-Dokumente (Fr. 73'000)
68	2412.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Spital
69	2412.3634.02	Siehe Kommentar zum Budget Spital
70	2414.3634.02	Gemäss Entwicklung der Vorjahre ist mit höheren Ausgaben zu rechnen.
71	2414.3634.03	In der Entwicklung der Vorjahre. Es ist zu erwarten, dass sich die tarifliche Situation der Kinderspitäler etwas bessert.
72	2414.3634.04	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
73	2414.3634.05	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
74	2422.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Alters- und Pflegezentrum
75	2424.3634.02	Per 2020 werden die Tarife durch die Standeskommission geprüft und gegebenenfalls erhöht, damit die Pflegeheime kostendeckend und in guter Qualität ihren Auftrag der Langzeitpflege erfüllen können.
76	2434.3635.01	Erhöhung der IPV für Personen in Ausbildung aufgrund Bundesgerichtsurteil per 2019 umgesetzt. Es wird erwartet, dass die Richtprämie für das Jahr 2020 leicht erhöht werden muss.
77	2434.4630.01	Gemäss Schätzung des Bundesamtes für Gesundheit per Mai 2019
78	2450.3637.01	Da die Liegenschaften steuerlich neu bewertet werden, führt dies vermutlich zu einzelnen Leistungsreduktionen oder -aufhebungen.
79	2450.4630.01	Dito
80	2452.3630.01	Gemäss Budget 2020 der Zentralen Ausgleichsstelle ZAS
81	2454.3636.01	Gemäss durchschnittlichen Ausgaben der Vorjahre
82	2454.4260.01	Anpassung auf Durchschnitt der letzten 3 Jahre
83	2456.3634.02	Annäherung an Durchschnitt der letzten 3 Jahre
84	2460.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Bürgerheim
85	2480.3144.01	allfälliger Ersatzbau Bleiche
86	2480.3635.02	Neues Konto
87	2480.3637.01	Es wird erwartet, dass die Asylsuchenden und vorläufig aufgenommene Personen analog 2019 vermehrt im ersten Arbeitsplatz (temporär) tätig sind. Es wird erwartet, dass die Anzahl Zuweisungen nach wie vor auf einem tiefem Niveau bleibt.
88	2480.4610.01	Vgl. Konto 2480.3144.01
89	2480.4630.02	Mehr Personen im ersten Arbeitsmarkt / reduzierter Bundesbeitrag
90	2500.3910.01	Wartung und Betrieb neue Software Einwohnerkontrolle (Fr. 55'000), Neue Systemplattform E-Dokumente (Fr. 73'000)
91	2500.4260.01	Geringerer Bedarf an Deutschlehrkräften
92	2540.3010.01	Stellenaufstockung Mannschaftsbestand
93	2540.3161.01	Beschaffung Convertibles für alle Mitarbeiter (myABI)
94	2540.3631.01	Im kommenden Schuljahr wird die Kapo AI keine Aspiranten an die PSO Amriswil entsenden.
95	2540.4270.02	Wegen Personalunterbestand ist bisherige Budgetierung nicht erreichbar.
96	2550.3611.01	Saldo Amtsstelle 2550 mit Ausnahme Erträge 2550.4611.01 wird an Strassenrechnung weiterverrechnet.

97	2550.4030.01	Steigender Fahrzeugbestand, tendenziell schwerere Fahrzeuge
98	2616.3700.02	Bundesbeitrag lag in den letzten 3 Rechnungsjahren rund Fr. 100'000 über Budget.
99	2616.3700.04	Bundesbeitrag lag in den letzten 3 Rechnungsjahren rund Fr. 200'000 über Budget.
100	2616.4700.02	Vgl. Konto 2616.3700.02
101	2616.4700.04	Vgl. Konto 2616.3700.04
102	2640.4980.01	Nachdem der Elementarschaden-Hilfsfonds in den vergangenen Jahren jährlich mit Fr. 100'000 aus Mitteln der Grundstückgewinnsteuererträge aufdotiert wurde und wieder rund 0.5 Mio. beträgt, wird ab 2020 wieder der gesamte Anteil des LFD diesem Konto gutgeschrieben.
103	2656.3635.01	Das Jahr 2020 ist ein Nachbesserungsjahr für die Programmperiode 2016-2019 und zugleich das erste Jahr der Programmperiode 2020-2024. Gemäss Verhandlungen zur nächsten Programmperiode wird dem Oberforstamt mehr Bundesgeld pro Jahr zur Verfügung stehen als bisher, was auch einen höheren Äquivalenzbeitrag des Kantons nach sich zieht.
104	2656.3700.01	Das Jahr 2020 ist ein Nachbesserungsjahr für die Programmperiode 2016-2019 und zugleich das erste Jahr der Programmperiode 2020-2024. Gemäss Verhandlungen zur nächsten Programmperiode wird dem Oberforstamt mehr Bundesgeld pro Jahr zur Verfügung stehen als bisher, vor allem im Schutzwaldbereich.
105	2656.4700.01	Vgl. Konto 2656.3700.01
106	2660.3700.01	Neue Programmperiode mit BAFU 2020-2023. Bundesbeiträge werden in der neuen Periode erhöht
107	2660.4700.01	Vgl. Konto 2660.3700.01
108	2682.3610.01	Der Umfang der Erneuerung hat sich reduziert, was zu einer Kostensenkung führt.
109	2703.3635.02	Gemäss 4. NRP-Umsetzungsprogramm 2020-2023 inkl. Äquivalenzbeiträge für Darlehen
110	2708.3634.01	Höherer Bundesanteil
111	2708.3634.02	Kürzung Bundesanteil infolge schlechter Auslastung
112	2710.3980.01	Höhere Beiträge an Verein Appenzellerland Tourismus AI, u.a. für Kommunikation, Marketing
113	2711.3510.01	Ausgleich Kontogruppe 2711 bedingt aufgrund höherer Beiträge an den Tourismus eine Fondsentnahme.
114	2711.3635.01	Vgl. Konto 2710.3980.01
115	2711.4980.01	Vgl. Konto 2710.3980.01
116	2728.4210.01	Höhere Grundstückspreise
117	2728.4210.04	Vgl. Konto 2728.4210.01
118	2785.3631.01	Neue Vollzugsvereinbarung mit Kanton Appenzell A.Rh.
119	2790.3130.01	Zusätzliche 50 Stellenprozent in RAV wegen höherem administrativen Aufwand
120	2790.4630.01	Vgl. Konto 2790.3130.01
121	2793.3199.01	Ende Projekt Arbeitswelt Innerrhoden (AWI)
122	2793.3635.02	Weniger Gesuche erwartet
123	2793.4511.01	Vgl. Konti 2793.3199.01 und 2793.3635.02
124	2793.4630.01	Vgl. Konto 2793.3199.01

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	12'850'000.00	1'281'500.00	8'961'000.00	1'315'000.00	3'679'641.93	811'219.86
	Netto Aufwand		11'568'500.00		7'646'000.00		2'868'422.07
51	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	12'260'000.00	1'281'500.00	7'661'000.00	1'315'000.00	2'910'549.93	736'708.26
	Netto Aufwand		10'978'500.00		6'346'000.00		2'173'841.67
510	HOCHBAUTEN	9'550'000.00		5'200'000.00		767'105.98	
5100.5040.04	Gymnasium 1	200'000.00		100'000.00			
5100.5040.05	Kapuzinerkloster 2	100'000.00		100'000.00			
5100.5040.06	Liegenschaft Homanner					471'625.18	
5100.5040.07	Ersatzbau Kantonspolizei/ Staatsanwaltschaft 3	100'000.00		100'000.00			
5100.5040.08	Ersatzbau Verwaltungsgebäude 4	450'000.00		1'700'000.00			
5102.5040.10	Bürgerheim Appenzell 5	200'000.00					
5103.5040.20	AVZ+ 6	3'000'000.00		2'000'000.00		1'136.90	
5108.5040.01	Hallenbad 7	5'500'000.00		1'200'000.00		294'343.90	
511	TIEFBAUTEN	1'700'000.00	781'500.00	1'750'000.00	784'000.00	1'462'601.35	503'450.26
5110.5020.01	Wasserbau 8	500'000.00		600'000.00		238'629.10	
5110.5020.03	Naturgefahrenkarten 9	250'000.00		100'000.00		314'899.20	
5110.5020.04	Bauherrenunterstützung	150'000.00		150'000.00		3'240.00	
5110.5020.05	Gewässerrevitalisierung 10	100'000.00		200'000.00		21'629.65	
5110.5020.06	Hochwasserschutz Weissbad	700'000.00		700'000.00		884'203.40	
5110.6370.01	Anstösserbeiträge		100'000.00		120'000.00		
5110.6600.01	Bundesbeitrag		387'500.00		370'000.00		170'632.36
5110.6600.02	Bundesbeitrag HWS Weissbad		294'000.00		294'000.00		332'817.90
519	DIVERSES	1'010'000.00	500'000.00	711'000.00	531'000.00	680'842.60	233'258.00
5190.5060.01	Fahrzeuge Werkhof 11	360'000.00				258'264.60	
5190.5600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe			31'000.00		152'340.00	
5190.5610.01	Förderung "Erneuerbare Energieträger" und "Rationelle Energieversorgung"			30'000.00		39'320.00	
5190.5610.02	Förderprogramm Energie 2017	650'000.00		650'000.00		230'918.00	
5190.6600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe				31'000.00		152'340.00
5190.6600.03	Bundesbeitrag neues Förderprogramm		500'000.00		500'000.00		80'918.00
52	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT			353'000.00		11'000.00	74'511.60
	Netto Aufwand				353'000.00		
	Netto Ertrag					63'511.60	
520	Verwaltung			353'000.00		11'000.00	74'511.60
5200.5470.01	Gewährung Studiendarlehen					11'000.00	
5200.5620.01	Kantonsbeiträge an Schulbauten			353'000.00			
5200.6470.01	Rückzahlung Studiendarlehen						74'511.60
53	FINANZDEPARTEMENT	470'000.00		712'000.00		300.00	
	Netto Aufwand		470'000.00		712'000.00		300.00
530	Verwaltung	470'000.00		712'000.00		300.00	
5300.5060.01	Anschaffung Informatik (Hardware) 12	470'000.00		712'000.00			
5300.5540.01	Kauf Beteiligung					300.00	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2020

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
54	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT Netto Aufwand					176'732.00	
							176'732.00
540 5400.5440.01	Verwaltung Darlehen Ostschweizer Kinderspital					176'732.00 176'732.00	
55	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT Netto Aufwand	120'000.00		235'000.00			
			120'000.00		235'000.00		
550 5500.5060.00 5500.5060.01	Verwaltung Fahrzeuge Alarmierungs- und Funksystem	120'000.00 120'000.00		235'000.00 110'000.00 125'000.00			
57	VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT Netto Aufwand					581'060.00	
							581'060.00
570 5700.5640.01	Öffentlicher Verkehr Beitrag DML					581'060.00 581'060.00	

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|--------------|---|
| 1 | 5100.5040.04 | Sanierung Gymnasium wird fortgesetzt: Planungsarbeiten |
| 2 | 5100.5040.05 | Nutzungsstudie |
| 3 | 5100.5040.07 | Machbarkeitsstudie für den Ersatzbau Kapo / StA |
| 4 | 5100.5040.08 | Wettbewerbs- und Projektierungskosten |
| 5 | 5102.5040.10 | Machbarkeitsstudie Bürgerheim |
| 6 | 5103.5040.20 | Projektierungskosten |
| 7 | 5108.5040.01 | Projektierungs- und Baukosten |
| 8 | 5110.5020.01 | Fokus liegt 2020 auf Überarbeitung Naturgefahrenkarte, deshalb weniger Projekte im Wasserbau. |
| 9 | 5110.5020.03 | Vgl. Konto 5110.5020.01; Kosten für Neuerstellung Naturgefahrenkarte. |
| 10 | 5110.5020.05 | Es sind wenige reine Revitalisierungsprojekte vorgesehen (eher kleine durch Dritte). Projekte, welche auch ein Hochwasserschutzdefizit haben, werden in 5110.5020.01 budgetiert in Analogie zum Bund. |
| 11 | 5190.5060.01 | Ersatzbeschaffung Schreitbagger (Alter und Abgasnorm) |
| 12 | 5300.5060.01 | Ersatzbeschaffung Firewall und Switches, Umsetzung Netzwerk Security Policy |
| 13 | 5500.5060.00 | Ersatz Patrouillenfahrzeug (Ablösung Volvo) |

02 Abwasserrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abwasser	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER	2'895'000.00	3'000'500.00	2'929'000.00	2'888'000.00	2'505'328.07	2'836'763.96
	Netto Aufwand				41'000.00		
	Netto Ertrag	105'500.00				331'435.89	
2100.3010.01	Besoldung	324'000.00		320'000.00		320'345.30	
2100.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-4'681.00	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	21'000.00		21'000.00		20'690.90	
2100.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	33'000.00		31'000.00		30'792.00	
2100.3053.01	Personalversicherungen	6'000.00		6'000.00		5'490.20	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		5'000.00		5'409.90	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		2'000.00		1'877.55	
2100.3090.01	Weiterbildung	20'000.00		20'000.00		2'828.50	
2100.3113.01	EDV-Kosten	6'000.00		3'000.00		5'036.50	
2100.3120.01	Elektrizität, Heizung	130'000.00		130'000.00		112'362.00	
2100.3120.02	Wasser	6'000.00		6'000.00		9'351.60	
2100.3120.03	Klärgrubenentleerungen	30'000.00		30'000.00		38'809.10	
2100.3120.04	Entschädigung an Wasserwerke	50'000.00		50'000.00		24'350.85	
2100.3120.05	Schlamm Entsorgung	250'000.00		250'000.00		166'952.05	
2100.3120.06	Aufwand Speiseabfälle	15'000.00		15'000.00			
2100.3130.01	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	130'000.00		130'000.00		125'912.40	
2100.3130.02	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	10'000.00		10'000.00		5'691.35	
2100.3130.03	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	10'000.00		10'000.00		4'255.35	
2100.3130.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais	30'000.00		30'000.00		28'032.15	
2100.3130.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000.00		25'000.00		19'715.72	
2100.3130.07	Betriebsbeitrag ARA Teufen	8'000.00		8'000.00			
2100.3134.01	Versicherungen	30'000.00		30'000.00		30'325.50	
2100.3137.02	Vorsteuerkürzung	15'000.00		15'000.00		-13'428.13	
2100.3143.01	Unterhalt der Kanalisation	260'000.00		250'000.00		86'463.00	
2100.3144.01	Anlagen- und Gebäudeunterhalt 1	282'000.00		350'000.00		241'528.78	
2100.3151.01	Fahrzeugkosten	7'000.00		7'000.00		3'557.10	
2100.3151.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen 2	50'000.00				164'611.30	
2100.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		2'281.70	
2100.3300.20	Ordentliche Abschreibungen Abwasserbeseitigung	1'025'000.00		1'050'000.00		959'945.40	
2100.3610.01	Beitrag Abwasserfonds Bund	110'000.00		120'000.00		106'821.00	
2100.4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'000.00		50'000.00		56'020.00
2100.4240.01	Benützungsgebühr 3		2'800'000.00		2'700'000.00		2'664'661.66
2100.4240.02	Gebühren		10'000.00		10'000.00		8'768.15
2100.4240.04	Klärgrubenentleerungen						
2100.4240.04	Einnahmen Speiseabfälle		15'000.00		15'000.00		16'500.00
2100.4250.01	diverse Verkäufe		2'000.00		2'000.00		
2100.4470.01	Mieteinnahmen Reservefläche ARA		12'500.00				
2100.4602.02	Einspeiservergütung BHKW		100'000.00		100'000.00		79'814.15
2100.4611.02	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		11'000.00		11'000.00		11'000.00

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|---|
| 1 | 2100.3144.01 | Vgl. Konto 2100.3151.02 |
| 2 | 2100.3151.02 | Separates Konto für bessere Übersicht, bis anhin im Konto 2100.3144.01 enthalten. |
| 3 | 2100.4240.01 | Erhöhung aufgrund der Hochrechnung für 2019 |

02 Abwasserrechnung

Budget 2020

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abwasser	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	ABWASSERANLAGEN Netto Ausgaben	2'000'000.00	550'000.00 1'450'000.00	2'870'000.00	600'000.00 2'270'000.00	2'614'776.55	592'766.02 2'022'010.53
5000	REINIGUNGSANLAGEN	800'000.00		1'770'000.00		1'355'996.00	
5000.5030.01	Diverse Reinigungsanlagen	300'000.00		300'000.00		218'374.85	
5000.5030.02	ARA Appenzell	500'000.00		570'000.00			
5000.5030.06	Umbau Gebäude ARA Jakobsbad			500'000.00		38'391.05	
5000.5030.07	Pumpendruckleitung ARA Jakobsbad			300'000.00		1'033'459.75	
5000.5030.08	Sanierung ARA Jakobsbad Allgemeines			100'000.00		65'770.35	
5111	KANAL SONNENHALB - WEDHAPFEN			100'000.00			
5111.5030.00	Investitionen			100'000.00			
5114	KANAL KAUBAD					78'612.95	
5114.5030.01	Los 2: Horst - Kaubad					78'612.95	
5123	KANAL SONNENHALB					24'125.35	
5123.5030.00	Investitionen					24'125.35	
5199	DIVERSE KANALBAUTEN	1'200'000.00	50'000.00	1'000'000.00		1'156'042.25	
5199.5030.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse					107'159.00	
5199.5030.01	Drainagen / Sanierungen Bauschäden					4'311.50	
5199.5030.02	Diverse Kanalbauten / GEP Sanierungen	1'200'000.00		1'000'000.00		1'044'571.75	
5199.6370.00	Perimeter Diverse Kanäle		50'000.00				
5200	DIVERSE EINNAHMEN		500'000.00		600'000.00		592'766.02
5200.6370.00	Anschlussgebühren		500'000.00		600'000.00		592'766.02

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|--|
| 1 | 5000.5030.02 | 2019 sind 2 Grossprojekte budgetiert, ab 2020 wieder im normalen Rahmen |
| 2 | 5199.5030.02 | Erhöhte Bautätigkeit, diverse Sanierungsleitungen (Gebietserschliessungen) |
| 3 | 5200.6370.00 | Ausstehende Gebühren aus den Vorjahren sind gestellt. (Aufarbeitung Pendenzen) |

03 Strassenrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BETRIEBSRECHNUNG STRASSEN	10'073'000.00	12'819'000.00	9'336'000.00	13'464'000.00	7'675'361.58	13'419'532.57
	Netto Ertrag	2'746'000.00		4'128'000.00		5'744'170.99	
2110	BAULICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	1'300'000.00		1'200'000.00		243'067.10	
2110.3141.00	Diverses					7'453.40	
2110.3141.01	Entlastungsstrasse	1	100'000.00				
2110.3141.02	Enggenhüttenstrasse					2'850.70	
2110.3141.03	Gaiserstrasse	2	50'000.00			200'076.20	
2110.3141.04	Gontenstrasse	3	300'000.00	750'000.00		26'650.85	
2110.3141.09	Brülsauerstrasse	4	200'000.00	450'000.00			
2110.3141.11	Dorf (Weissbad)	5	600'000.00			1'813.00	
2110.3141.12	Schwendetalstrasse					4'222.95	
2110.3141.13	Haslenstrasse	6	50'000.00				
2111	BAULICHER UNTERHALT BRÜCKEN	100'000.00					
2111.3141.00	Hallenbad	7	100'000.00				
2112	BAULICHER UNTERHALT PLÄTZE					1'731.82	
2112.3141.22	Landsgemeindeplatz					1'731.82	
2120	BETRIEBLICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	2'290'000.00	100'000.00	2'225'000.00	100'000.00	1'862'787.47	47'892.35
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial	100'000.00		100'000.00		99'088.60	
2120.3130.01	Planungen	50'000.00		50'000.00		59'218.20	
2120.3131.00	Signalisationskommission						
2120.3141.00	Strassenplanung			10'000.00		4'526.05	
2120.3141.00	Fremdleistung Bau und Betrieb	8	370'000.00	300'000.00		421'982.18	
2120.3141.01	Fremdleistungen Winterdienst		70'000.00	65'000.00		95'819.90	
2120.3141.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb	1'100'000.00		1'100'000.00		957'408.30	
2120.3141.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst	600'000.00		600'000.00		224'744.24	
2120.4290.01	Rückvergütungen Unfallschäden, Diverses		40'000.00		40'000.00		36'947.90
2120.4290.03	Rückvergütungen Markierungen		60'000.00		60'000.00		10'944.45
2130	BEITRÄGE AN DRITTE	160'000.00		105'000.00		128'642.00	
2130.3636.00	Flur- und Güterstrassen	150'000.00		105'000.00		114'642.00	
2130.3637.00	Lärmsanierung entlang Kantonsstrassen	10'000.00				14'000.00	
2140	DIVERSE VERRECHNUNGEN	3'143'000.00		3'189'000.00		3'299'083.11	
2140.3134.01	Versicherungen	5'000.00		4'000.00		3'910.00	
2140.3611.01	LFD Verwaltung Flur- und Güterstrassen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
2140.3611.02	KAPO Verkehrsüberwachung	850'000.00		850'000.00		850'000.00	
2140.3611.03	KAPO Alarmorganisation	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2140.3611.04	BUD Verwaltung	750'000.00		750'000.00		750'000.00	
2140.3611.05	BUD Luft / Lärm	133'000.00		133'000.00		116'000.00	
2140.3611.06	BUD Schadendienste	80'000.00		105'000.00		109'913.28	
2140.3611.07	Strassenverkehrsamt Gesamtaufwand	1'255'000.00		1'277'000.00		1'399'259.83	
2160	ABSCHREIBUNGEN	1'613'000.00	721'000.00	934'000.00	289'000.00	448'758.08	322'000.00
2160.3300.30	Ordentliche Abschreibungen	9	1'990'000.00	1'352'000.00		913'758.08	
2160.3830.31	Strassenrechnung Auflösung zusätzliche Abschreibungen		-377'000.00	-418'000.00		-465'000.00	
2160.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Eggerstandenstr.	10					
2160.4893.03	Auflösung Vorfinanzierung Sanierung Bahnübergänge		460'000.00				
			261'000.00		289'000.00		322'000.00

03 Strassenrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL		824'000.00	2'059'000.00	1'046'000.00	2'615'000.00	1'050'597.35	2'626'493.39
2170.3602.01	Vergütung an die Bezirke	11	824'000.00		1'046'000.00		1'050'597.35	
2170.4600.50	Allgemeiner Beitrag	12		525'000.00		1'115'000.00		1'084'146.01
2170.4600.52	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen			1'534'000.00		1'500'000.00		1'542'347.38
2171	GLOBALBEITRAG (NFA)			700'000.00		1'335'000.00		1'308'184.00
2171.4630.01	Hauptstrassen	13		500'000.00		775'000.00		771'470.00
2171.4630.02	Berggebiete und Randregionen	14		200'000.00		560'000.00		536'714.00
2180	STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN		643'000.00	9'239'000.00	637'000.00	9'125'000.00	640'694.65	9'114'962.83
2180.3602.01	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke		643'000.00		637'000.00		640'694.65	
2180.4030.01	Motorfahrzeugsteuern	15		6'600'000.00		6'500'000.00		6'442'732.80
2180.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren			950'000.00		950'000.00		992'528.13
2180.4210.02	Administrativmassnahmen			50'000.00		50'000.00		45'595.40
2180.4210.04	Aufwandsentschädigung			32'000.00		32'000.00		32'370.00
2180.4600.80	LSVA-Inkasso Anteil LSVA			1'607'000.00		1'593'000.00		1'601'736.50

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|--------------|--|
| 1 | 2110.3141.01 | Betriebs- und Gestaltungskonzept |
| 2 | 2110.3141.03 | Planung Gesamtsanierung Adlerplatz bis Kreisel Spital |
| 3 | 2110.3141.04 | Einbau Deckbelag Gontenhöhe-Sulzbach (Abschluss der Arbeiten 2019) |
| 4 | 2110.3141.09 | Vorbereitung Sanierung Stützmauern/Bankettverstärkung |
| 5 | 2110.3141.11 | Sanierung Stützmauer Loos |
| 6 | 2110.3141.13 | Planung Gesamtsanierung Haslen bis Kantonsgrenze |
| 7 | 2111.3141.00 | Massnahmenkonzept für Sanierung Hallenbadbrücke (Ausführung 2023 geplant) |
| 8 | 2120.3141.00 | Mittelwert der letzten 3 Jahre |
| 9 | 2160.3300.30 | Nach der vollständigen Abschreibung der Restbuchwerte per Ende 2014 steigen nun mit den geplanten Investitionen die jährlichen Abschreibungen weiter an. |
| 10 | 2160.4893.01 | Mit der Fertigstellung der Sanierung Eggerstandenstrasse 2020 wird auch die 2017 gebildete Vorfinanzierung von Fr. 4.6 Mio. ab 2020 mit jährlich 10% wieder aufgelöst. |
| 11 | 2170.3602.01 | Die Bezirke erhalten 40% des Ertrages aus dem Benzin Zoll, welcher 2020 gemäss Prognose Bund tiefer ausfällt. |
| 12 | 2170.4600.50 | Kompensationsbeitrag der Kantone gemäss Bundesbeschluss über das Nationalstrassennetz macht für Appenzell Innerrhoden Fr. 0.66 Mio. aus. Dieser Betrag wird mit den allgemeinen Beiträgen verrechnet. |
| 13 | 2171.4630.01 | Bundesgesetz über den Fonds für die Nationalstrassen und den Agglomerationsverkehr sieht vor, dass die Kantone einen Kompensationsbeitrag von Fr. 60 Mio. erbringen. Dadurch werden die Globalbeiträge zukünftig geringer ausfallen. |
| 14 | 2171.4630.02 | Vgl. Konto 2171.4630.01 |
| 15 | 2180.4030.01 | Steigender Fahrzeugbestand, tendenziell schwerere Fahrzeuge |

03 Strassenrechnung

Budget 2020

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	STRASSENANLAGEN Netto Ausgaben	7'200'000.00		5'000'000.00		2'066'890.70	
			7'200'000.00		5'000'000.00		2'066'890.70
5101	Entlastungsstrasse	100'000.00				1'297'828.35	
5101.5010.01	Rütistrasse-Zielstrasse 1	100'000.00					
5101.5010.03	Bleichenwäldlibach-Spital					1'267'727.35	
5101.5010.04	Rank-Eggerstandenstrasse					30'101.00	
5102	Enggenhüttenstrasse					6'303.15	
5102.5010.04	Unterstein-Steinerstrasse					375.60	
5102.5010.05	Steinerstrasse-Hergarten					5'927.55	
5104	Gontenstrasse					321'478.85	
5104.5010.00	Scheidweg-Kesselismühle					552.20	
5104.5010.01	Kesselismühle-Sommerau					278'412.75	
5104.5010.04	Glätzli-Gontenhöhe					203.85	
5104.5010.05	Gontenhöhe-Sulzbach					42'310.05	
5107	Eggerstandenstrasse	3'000'000.00		2'500'000.00		47'321.25	
5107.5010.00	Entlastungsstrasse-Ob.Hirsch- bergstrasse 2	3'000'000.00		2'500'000.00		47'321.25	
5108	Eichbergstrasse			750'000.00		6'519.30	
5108.5010.00	Eggerstandenstrasse-Buechstofel weid			750'000.00		6'519.30	
5109	Brülisauerstrasse					3'779.10	
5109.5010.00	Steinegg-lbach					3'779.10	
5113	Haslenstrasse					8'260.00	
5113.5010.06	Schäfli-Rotbach					8'260.00	
5116	Steinerstrasse	2'000'000.00				732.80	
5116.5010.00	Enggenhüttenstrasse-Hergarten-3 brücke	2'000'000.00				732.80	
5130	Dorfstrasse	50'000.00					
5130.5010.00	Schwellmühlestrasse- Ebenastrasse 4	50'000.00					
5131	Unterdorfstrasse					111'344.40	
5131.5010.00	Schwellmühlestr.- Kantonsgrenze					111'344.40	
5132	Rutlenstrasse	50'000.00					
5132.5010.00	Ebenastrasse-Riethof 5	50'000.00					
5134	St.Antonstrasse	2'000'000.00		1'750'000.00		46'283.75	
5134.5010.01	Fallbach-Obere Eugst 6	1'000'000.00		500'000.00		26'309.75	
5134.5010.02	Obere Eugst-Obere Bäumen 7	1'000'000.00		500'000.00		13'603.55	
5134.5010.05	Kapelle-Haggenstrasse			750'000.00		6'370.45	
5138	Sondereggstrasse					4'884.00	
5138.5010.00	Fallbach-Sulzbach					4'884.00	
5150	Sanierung Niveauübergänge					212'155.75	
5150.5010.00	Sanierung Niveauübergänge					212'155.75	

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|---|
| 1 | 5101.5010.01 | Planung Kreisel Schmittenbach (Bauprojekt und Submission)
Kreditantrag an Landsgemeinde 2020 |
| 2 | 5107.5010.00 | 2. Bauetappe Geh- und Radweg Eggerstandenstrasse |
| 3 | 5116.5010.00 | Sanierung der Strasse inkl. Neuerstellung und Rückbau verschiedener Stützmauern |
| 4 | 5130.5010.00 | Planung für Gesamtsanierung inkl. Betriebs- und Gestaltungskonzept zusammen mit Bezirk Obereg |
| 5 | 5132.5010.00 | Vgl. Konto 5130.5010.00 |
| 6 | 5134.5010.01 | 1.Etappe Gesamtsanierung Strassenbau, Ausführung Bauarbeiten |
| 7 | 5134.5010.02 | Vgl. Konto 5134.5010.01 |

04 Abfallrechnung

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abfall	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	BETRIEBSRECHNUNG ABFALL	816'500.00	897'500.00	914'500.00	858'500.00	773'022.21	881'270.51
	Netto Aufwand				56'000.00		
	Netto Ertrag	81'000.00				108'248.30	
2172.3010.01	Besoldungen	194'000.00		206'000.00		191'364.20	
2172.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-3'250.40	
2172.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	11'000.00		11'000.00		9'725.80	
2172.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	16'000.00		16'000.00		13'393.05	
2172.3053.01	Personalversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'580.70	
2172.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00		2'543.15	
2172.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		882.55	
2172.3101.01	Betriebskosten Ökohof	20'000.00		30'000.00		9'566.30	
2172.3102.01	Drucksachen, Information, Inserate	10'000.00		10'000.00		6'067.10	
2172.3109.01	Verschiedener Aufwand	5'000.00		10'000.00		14'845.00	
2172.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00		40'000.00		33'730.00	
2172.3120.01	Entsorgungskosten	190'000.00		200'000.00		180'238.56	
2172.3120.02	Transportkosten Wertstoffe	180'000.00		180'000.00		172'018.31	
2172.3120.04	Ankauf Sperrgutmarken	2'000.00		2'000.00		878.49	
2172.3133.01	EDV-Kosten	4'000.00		4'000.00		3'996.00	
2172.3134.01	Versicherungen	2'000.00		3'000.00		1'503.55	
2172.3137.04	Vorsteuerkürzung					2'583.55	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt Ökohof	30'000.00		30'000.00		70'332.75	
2172.3161.01	Mietkosten Infrastruktur	20'000.00		18'000.00		15'023.55	
2172.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
2172.3300.40	Ordentliche Abschreibungen 1 Abfallwirtschaft	40'000.00		102'000.00			
2172.3611.01	Verrechnung Verwaltungskosten BUD	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
2172.4210.01	Kehrichtgrundgebühr		360'000.00		360'000.00		354'635.23
2172.4210.02	Ertrag Sperrgut		140'000.00		120'000.00		135'538.40
2172.4210.03	Ertrag Grüngut		45'000.00		45'000.00		45'982.75
2172.4250.01	diverse Verkäufe		500.00		500.00		297.20
2172.4250.02	Verkauf Sperrgutmarken		2'000.00		2'000.00		974.90
2172.4612.01	Ertrag Wertstoffe		150'000.00		120'000.00		147'049.03
2172.4612.02	Ertrag A-Region		140'000.00		160'000.00		134'719.90
2172.4612.03	Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal		22'000.00		16'000.00		22'419.65
2172.4612.04	Rückerstattung Vetrosuisse		38'000.00		35'000.00		39'653.45

Bemerkung: Begründung

1 2172.3300.40 Verschiebung Teilprojekt Ost auf 2021

04 Abfallrechnung

Budget 2020

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abfall	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
				Aufwand	Ertrag	Ausgaben	Einnahmen
5	ABFALLANLAGEN Netto Ausgaben	50'000.00	50'000.00	680'000.00	680'000.00	45'763.90	45'763.90
5000 5000.5040.01	Ökohof Investition	50'000.00 50'000.00		680'000.00 680'000.00		45'763.90 45'763.90	

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	18'716'000	8'658'000	17'218'000	8'428'000	16'375'510	8'513'615
Nettoergebnis		10'058'000		8'790'000		7'861'895
01 Legislative und Exekutive	1'189'000	0	1'193'000	0	1'187'840	0
02 Allgemeine Dienste	17'527'000	8'658'000	16'025'000	8'428'000	15'187'670	8'513'615
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	13'595'300	7'487'600	13'268'300	7'573'600	13'019'595	7'856'456
Nettoergebnis		6'107'700		5'694'700		5'163'139
11 Öffentliche Sicherheit	6'612'000	2'279'600	6'267'000	2'321'600	5'999'242	2'338'649
12 Rechtssprechung	1'829'000	498'000	1'749'000	448'000	1'960'929	519'506
13 Strafvollzug	158'000	0	158'000	0	202'483	12'600
14 Allgemeines Rechtswesen	3'725'300	3'857'000	3'796'300	3'939'000	3'595'419	4'136'102
15 Feuerwehr	540'000	560'000	540'000	560'000	536'822	556'822
16 Verteidigung	731'000	293'000	758'000	305'000	724'699	292'776
2 Bildung	22'397'200	2'112'500	22'392'000	2'264'500	21'857'448	2'495'830
Nettoergebnis		20'284'700		20'127'500		19'361'618
21 Obligatorische Schule	456'700	192'000	480'000	211'000	437'199	235'153
22 Sonderschulen	1'700'000	0	1'800'000	0	1'552'914	0
23 Berufliche Grundbildung	4'326'000	1'346'000	4'474'000	1'480'000	4'432'206	1'528'563
25 Allgemeinbildende Schulen	6'137'000	0	6'233'000	0	5'859'368	0
26 Höhere Berufsbildung	1'600'000	0	1'550'000	0	1'539'615	0
27 Hochschulen	5'250'000	30'000	4'990'000	50'000	5'110'607	28'130
29 Übriges Bildungswesen	2'927'500	544'500	2'865'000	523'500	2'925'539	703'985
3 Kultur, Sport und Freizeit	2'881'000	1'772'000	3'078'000	1'884'000	2'803'548	1'826'557
Nettoergebnis		1'109'000		1'194'000		976'990
31 Kulturerbe	623'000	20'000	789'000	20'000	598'900	27'220
32 Kultur, übrige	1'433'000	1'399'000	1'415'500	1'428'000	1'430'759	1'458'006
34 Sport und Freizeit	825'000	353'000	873'500	436'000	773'889	341'331
4 Gesundheit	24'422'000	140'000	23'459'500	138'000	25'260'141	146'889
Nettoergebnis		24'282'000		23'321'500		25'113'252
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	20'389'000	0	19'587'000	0	21'503'725	0
42 Ambulante Krankenpflege	906'000	0	945'000	0	984'722	0
43 Gesundheitsprävention	1'266'000	62'000	1'148'500	60'500	1'156'172	62'148
49 Gesundheitswesen, Übrig.	1'861'000	78'000	1'779'000	77'500	1'615'522	84'741
5 Soziale Sicherheit	23'552'500	12'814'500	22'688'000	12'190'000	22'162'894	11'931'105
Nettoergebnis		10'738'000		10'498'000		10'231'789
51 Krankheit und Unfall	7'153'000	5'505'000	6'303'000	5'200'000	6'428'613	5'209'904
52 Invalidität	3'520'000	0	3'580'000	0	3'410'461	0
53 Alter + Hinterlassene	7'104'000	2'748'000	7'206'000	2'850'000	6'684'159	2'376'517
54 Familie und Jugend	543'000	43'000	570'000	33'000	579'670	54'973
55 Arbeitslosigkeit	317'000	317'000	267'000	267'000	263'155	263'155
57 Sozialhilfe und Asylwesen	4'915'500	4'201'500	4'762'000	3'840'000	4'796'834	4'026'556
6 Verkehr	11'322'000	3'098'000	10'241'000	3'249'000	8'454'375	3'069'334
Nettoergebnis		8'224'000		6'992'000		5'385'041
61 Strassenverkehr	7'685'000	2'006'000	6'441'000	2'134'000	5'039'363	2'126'001
62 Öffentlicher Verkehr	3'637'000	1'092'000	3'800'000	1'115'000	3'415'011	943'333

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'614'000	4'831'500	5'553'000	4'318'000	4'648'016	4'442'447
Nettoergebnis		782'500		1'235'000		205'570
71 Wasserversorgung	20'000	0	20'000	0	119'659	88'465
72 Abwasserbeseitigung	2'895'000	3'000'500	2'929'000	2'888'000	2'505'328	2'836'764
73 Abfallwirtschaft	1'024'500	1'055'500	1'118'500	982'500	881'526	898'488
74 Verbauungen	367'000	268'000	353'000	148'000	202'172	331'000
75 Arten- und Landschaftsschutz	812'500	422'500	651'500	241'500	450'417	226'431
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	85'000	80'000	61'000	56'000	54'573	54'620
77 Übriger Umweltschutz	310'000	5'000	320'000	2'000	316'421	6'680
79 Raumordnung	100'000	0	100'000	0	117'921	0
8 Volkswirtschaft	33'725'000	26'928'000	33'234'000	26'499'500	31'649'352	26'224'569
Nettoergebnis		6'797'000		6'734'500		5'424'783
81 Landwirtschaft	27'530'500	24'232'000	27'296'000	23'998'500	25'728'647	23'677'671
82 Forstwirtschaft	875'000	540'000	628'000	361'000	1'065'260	368'101
83 Jagd und Fischerei	125'000	173'500	104'000	166'000	130'729	157'819
84 Tourismus	1'569'000	1'160'000	1'402'000	1'040'000	1'366'823	1'016'728
85 Industrie, Gewerbe, Handel	3'469'500	765'500	3'649'000	878'000	3'226'703	744'872
87 Brennstoffe und Energie	156'000	57'000	155'000	56'000	128'203	259'378
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	2'986	0
9 Finanzen und Steuern	11'124'900	97'473'000	11'349'900	94'538'000	12'984'434	95'254'854
Nettoergebnis	86'348'100		83'188'100		82'270'420	
91 Steuern	3'100'000	60'947'000	3'100'000	57'423'000	4'907'852	61'855'642
93 Finanz- und Lastenausgleich	6'283'900	12'564'000	6'312'900	14'170'000	6'068'501	16'839'179
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen	1'467'000	11'624'000	1'683'000	10'198'000	1'691'292	11'205'570
95 Ertragsanteile, übrige	0	10'280'000	0	10'040'000	0	2'545'938
96 Vermögens- und Schuldenverw.	274'000	2'058'000	254'000	2'707'000	316'789	2'808'525
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand / Ertrag	167'349'900	165'315'100	162'481'700	161'082'600	159'215'312	161'761'655
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		2'034'800		1'399'100		-2'546'343
Total	167'349'900	167'349'900	162'481'700	162'481'700	159'215'312	159'215'312

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'020'000	0	2'512'000	0	300	0
Nettoergebnis		1'020'000		2'512'000		300
02 Allgemeine Dienste	1'020'000		2'512'000		300	0
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	220'000	0	335'000	0	0	0
Nettoergebnis		220'000		335'000		0
11 Öffentliche Sicherheit	220'000	0	335'000	0	0	0
2 Bildung	200'000	0	453'000	0	11'000	74'512
Nettoergebnis		200'000		453'000		-63'512
21 Obligatorische Schule	0	0	353'000	0	0	0
25 Allgemeinbildende Schulen	200'000	0	100'000	0	0	0
27 Hochschulen	0	0	0	0	11'000	74'512
3 Kultur, Sport und Freizeit	5'500'000	0	1'200'000	0	294'344	0
Nettoergebnis		5'500'000		1'200'000		294'344
34 Sport und Freizeit	5'500'000	0	1'200'000	0	294'344	0
4 Gesundheit	3'000'000	0	2'000'000	0	177'869	0
Nettoergebnis		3'000'000		2'000'000		177'869
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'000'000		2'000'000		177'869	0
5 Soziale Sicherheit	200'000	0	0	0	471'625	0
Nettoergebnis		200'000		0		471'625
53 Alter + Hinterlassene	200'000	0	0	0	471'625	0
6 Verkehr	7'560'000	0	5'000'000	0	2'906'215	0
Nettoergebnis		7'560'000		5'000'000		2'906'215
61 Strassenverkehr	7'560'000	0	5'000'000	0	2'325'155	0
62 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	581'060	0
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'750'000	1'331'500	5'300'000	1'384'000	4'123'142	1'096'216
Nettoergebnis		2'418'500		3'916'000		3'026'926
72 Abwasserbeseitigung	2'000'000	550'000	2'870'000	600'000	2'614'777	592'766
73 Abfallwirtschaft	50'000	0	680'000	0	45'764	0
74 Verbauungen	1'700'000	781'500	1'750'000	784'000	1'462'601	503'450
8 Volkswirtschaft	650'000	500'000	711'000	531'000	422'578	233'258
Nettoergebnis		150'000		180'000		189'320
87 Brennstoffe und Energie	650'000	500'000	711'000	531'000	422'578	233'258
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Nettoergebnis	0		0		0	
Total Ausgaben / Einnahmen	22'100'000	1'831'500	17'511'000	1'915'000	8'407'073	1'403'986
Nettoinvestitionen		20'268'500		15'596'000		7'003'087
Total	22'100'000	22'100'000	17'511'000	17'511'000	8'407'073	8'407'073

Nicht genehmigungspflichtige Budgets

Gymnasium Appenzell

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	8'779'000.00	8'779'000.00	9'200'500.00	9'200'500.00	9'032'794.49	9'032'794.49
3	AUSGABEN	8'779'000.00	417'500.00	9'200'500.00	686'000.00	9'032'794.49	698'560.00
	Netto Aufwand		8'361'500.00		8'514'500.00		8'334'234.49
30	PERSONALAUFWAND	6'252'000.00	312'000.00	6'585'000.00	567'000.00	6'509'363.20	579'537.40
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal 1	944'000.00		878'000.00		893'511.55	
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte 2	3'927'000.00		4'033'000.00		4'012'275.25	
30.302.02	Besoldung Internat 3	261'000.00		479'000.00		493'484.75	
30.302.03	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-30'000.00				-38'720.15	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge 4	333'000.00		442'000.00		349'304.15	
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	543'000.00		558'000.00		539'748.90	
30.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	28'000.00		29'000.00		23'336.35	
30.306.00	Krankentaggeld	23'000.00		32'000.00		31'665.85	
30.307.00	Familienausgleichskasse 5	87'000.00				91'131.60	
30.309.00	Weiterbildung	50'000.00		50'000.00		30'876.40	
30.317.00	Schulleitung	2'000.00		1'500.00		706.90	
30.317.01	Koordinationskommission, Ltg-LPK	8'000.00		8'500.00		5'180.00	
30.319.00	Diverser Personalaufwand	38'000.00		37'000.00		36'021.80	
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	38'000.00		37'000.00		40'839.85	
30.463.00	Internat: Gehaltsanteil 6		312'000.00		567'000.00		579'537.40
31	UNTERHALT	1'642'000.00	105'500.00	1'652'500.00	119'000.00	1'617'976.39	119'022.60
31.311.00	Mobiliar/Geräte	10'000.00		10'000.00		8'537.00	
31.311.01	Musikinstrumente	7'000.00		7'000.00		6'605.30	
31.311.02	Fahrzeuge	11'000.00		11'000.00		7'574.95	
31.311.03	Übriger Unterhalt	8'000.00		7'500.00		7'216.50	
31.312.00	Energie	180'000.00		190'000.00		147'617.75	
31.312.01	Elektrizität	74'000.00		72'000.00		73'732.00	
31.312.02	Wasser, Abwasser	10'000.00		10'000.00		8'535.60	
31.313.00	Reinigung, Kehrrecht	29'000.00		29'000.00		25'058.62	
31.313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	19'000.00		19'000.00		17'114.67	
31.313.02	Diverses Gartenmaterial, Hausdekoration	8'000.00		7'000.00		6'323.80	
31.314.00	Unterhalt durch Dritte	29'000.00		29'000.00		26'113.90	
31.314.02	Vertragliche Unterhalte	7'000.00		7'000.00		4'038.70	
31.316.00	Mietzinsen	1'105'000.00		1'104'000.00		1'104'990.00	
31.318.00	Sachversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'080.60	
31.319.00	Internatsverrechnungen für Mittagessen 7	95'000.00		145'000.00		170'437.00	
31.320.00	Einkäufe Küche/Mensa 8	45'000.00					
31.463.00	Anteil Internat Energie		22'000.00		38'000.00		30'785.85
31.463.01	Anteil Internat Versicherungen		500.00		1'000.00		781.15
31.463.02	Anteil Kloster/BUD Raumkosten		67'000.00		62'000.00		66'684.60
31.463.03	Anteil Internat Reinigung, Kehrrecht etc.		4'000.00		7'000.00		6'101.00
31.463.04	Mieteinnahmen von Dritten		12'000.00		11'000.00		14'670.00

Gymnasium Appenzell

Budget 2020

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	SACHAUFWAND	820'000.00		863'000.00		777'908.50	
32.310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	29'000.00		29'000.00		20'421.81	
32.310.01	Telefonspesen, Porti	12'000.00		13'000.00		10'059.40	
32.310.02	Gebühren, Zeitschriften	8'500.00		8'500.00		7'478.50	
32.310.03	Jahresbericht	10'500.00		10'000.00		10'654.90	
32.310.04	Postcheck- und Bankspesen	500.00		500.00		141.80	
32.310.05	Allgemeines Schulmaterial	35'000.00		34'000.00		30'190.45	
32.310.06	Lehrmittel	80'000.00		95'000.00		76'871.93	
32.310.07	Deutsch	2'000.00		2'500.00		1'572.87	
32.310.08	Französisch	2'000.00		2'500.00		2'261.60	
32.310.09	Englisch	2'000.00		2'500.00		955.81	
32.310.10	Latein	1'500.00		1'500.00		47.30	
32.310.11	Freifächer	1'000.00		1'000.00		488.83	
32.310.12	Geschichte	2'000.00		2'000.00		1'812.85	
32.310.13	Geographie	2'000.00		2'000.00		1'223.61	
32.310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	2'000.00		2'500.00		1'348.50	
32.310.15	Musik	9'500.00		6'000.00		2'020.46	
32.310.16	Bildnerisches Gestalten	7'500.00		7'500.00		7'002.84	
32.310.17	Theater	4'000.00		3'000.00		2'574.72	
32.310.18	Sport	16'000.00		16'000.00		15'887.10	
32.310.19	Religion, Lebenskunde	4'000.00		3'000.00		4'114.28	
32.310.20	PPP = Philosophie, Psychologie, Pädagogik	2'000.00		2'500.00		2'262.98	
32.310.21	Mathematik	2'000.00		2'500.00		685.90	
32.310.22	Physik	15'000.00		14'500.00		11'897.45	
32.310.23	Informatik	3'500.00		3'500.00		3'337.95	
32.310.24	Chemie	17'000.00		18'000.00		15'971.02	
32.310.25	Biologie	5'000.00		5'000.00		4'985.16	
32.310.26	Kreativfächer 1. Klasse	5'000.00		4'000.00		4'729.55	
32.310.27	Wahlpflichtfächer	1'000.00		1'000.00		-747.30	
32.310.29	KUGA: Kultur am Gymnasium Appenzell	2'000.00		2'000.00		2'025.85	
32.310.30	Foyer	3'500.00		3'500.00		1'455.20	
32.310.31	Lerntechnik			500.00			
32.310.32	Studienberatung	15'000.00		10'000.00		15'150.00	
32.310.33	Bibliothek	15'000.00		15'000.00		14'098.28	
32.310.34	Projektwochen / Maturareisen	37'000.00		40'000.00		30'576.40	
32.310.35	Veranstaltungen der ganzen Schülerschaft	43'000.00		38'000.00		32'098.95	
32.310.36	Elterntage, Maturatagungen etc.	5'000.00		5'500.00		2'987.20	
32.310.37	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	134'000.00		125'000.00		131'810.75	
32.310.38	EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/ Dienstleistungen etc.	230'000.00		260'000.00		258'337.00	
32.310.39	Begabungsförderung	2'000.00		2'000.00		1'146.00	
32.310.40	Übriger Sachaufwand	12'000.00		15'500.00		9'131.15	
32.310.42	Prüfungsgebühren Französisch / Englisch / Informatik	40'000.00		53'000.00		38'839.45	
35	BEITRAG MUSIKSCHULE	53'000.00		80'000.00		77'546.40	
35.352.00	Beitrag an Musik	53'000.00		80'000.00		77'546.40	
38	SCHULGELD INTERNAT	12'000.00		20'000.00		50'000.00	
38.380.00	Schulgeld Internat	12'000.00		20'000.00		50'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		8'361'500.00		8'514'500.00		8'334'234.49
	Netto Ertrag	8'361'500.00		8'514'500.00		8'334'234.49	
43	ENTGELTE		571'500.00		531'500.00		583'049.30
43.431.00	Maturagebühren		16'000.00		17'000.00		18'000.00
43.432.00	Mittagessen		84'000.00		115'000.00		143'052.00
43.432.01	Einnahmen Mensa/Küche	9	90'000.00				
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und Andere	10	95'000.00		101'000.00		130'135.00
43.433.01	Schulgelder interne Schüler		144'000.00		130'000.00		159'272.00
43.433.02	Freifächer (Teinahmegebühren)		11'000.00		13'500.00		13'700.00
43.435.00	Lehrmittel und Diverses		80'000.00		95'000.00		70'269.60
43.435.01	Kochen, Werken, kreative Wahlfächer		3'500.00		3'000.00		3'428.50
43.435.02	Prüfungsgebühren Englisch und Französisch		28'000.00		40'000.00		23'310.00
43.439.00	Diverse Einnahmen		20'000.00		17'000.00		21'882.20
45	SCHULGELDER		3'658'000.00		3'872'000.00		3'999'197.00
45.451.00	Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl. 11		1'823'000.00		1'987'000.00		2'012'060.00
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl.		110'000.00		120'000.00		230'000.00
45.452.00	Schulgelder der Schul- gemeinden für 1.-3. Kl.		1'725'000.00		1'765'000.00		1'757'137.00
46	Defizit z.L. Kanton		4'132'000.00		4'111'000.00		3'751'988.19
46.461.00	Defizit z.L. Kanton		4'132'000.00		4'111'000.00		3'751'988.19

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|-----------|--|
| 1 | 30.301.00 | Lohnerhöhung (inkl. Teuerungsausgleich) 1%; inkl. Schüleraushilfen, 1-DA-Auszahlung, inkl. Assistentinnen Bio/Chemie und Bibliothek (ohne Franz.-Assistent), inkl. Küchenpersonal für 5 Monate |
| 2 | 30.302.00 | 12 Klassen durchgehend, Stufenerhöhung, Teuerungsausgleich 0.6%, kein Bildungsurlaub, 5 DA-Jubiläen, verzögerter Bezug neue Altersentlastung, inkl. Mensa- und Küchenleitung (20%) |
| 3 | 30.302.02 | Berechnung für 7 Monate |
| 4 | 30.303.00 | Neu eigenes Konto 30.307.00 für FAK |
| 5 | 30.307.00 | Vgl. Konto 30.303.00 |
| 6 | 30.463.00 | Internatsbetrieb wird im Juli 2020 eingestellt. |
| 7 | 31.319.00 | Internat betreibt Mensa nur noch bis Ende Schuljahr 2019/2020. |
| 8 | 31.320.00 | Ab August 2020 führt Gymnasium Mensa auf eigene Rechnung und Ertrag Mittagessen wird dem neuen Ertragskonto 43.432.01 gutgeschrieben. |
| 9 | 43.432.00 | Vgl. Konto 31.319.00 |
| 10 | 43.432.01 | Vgl. Konto 31.320.00 |
| 11 | 45.451.00 | Rückgang Schülerzahl um 8% |

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2020 Kantonales Spital Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2020

Konto Gruppe Klasse		Budget 2020 Fr.	Budget 2019 Fr.	Rechnungsjahr 2018 Fr.	
30	Besoldungen Ärzte / andere Akademiker in med. Fachb.	459'000	1'207'000	1'133'697	
31	Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	1'385'000	1'547'000	1'520'977	
32	Besoldungen Personal anderer med. Fachbereiche	2'946'000	3'263'000	3'167'731	
33	Besoldungen Verwaltungspersonal	993'000	909'000	927'175	
34	Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	225'000	242'000	228'471	
35	Besoldungen des Personals technischer Betriebe	334'000	344'000	354'838	
36	Leistungen Sozialversicherungen	-101'000	-75'000	-110'793	
37	Sozialleistungen	1'092'000	1'301'000	1'272'543	
39	Personalnebenkosten	118'000	134'000	93'075	
	PERSONALAUFWAND OHNE ARZTHONORARE	7'451'000	8'872'000	8'587'714	
38	Arzthonorare	3'384'000	2'295'000	1'834'525	
3	PERSONALAUFWAND INKL. ARZTHONORARE	10'835'000	11'167'000	10'422'239	
40	Medizinischer Bedarf	1'914'000	2'227'000	1'919'488	
41	Lebensmittelaufwand / Fremdleistungsbezug	136'000	132'000	116'215	
42	Haushaltaufwand	422'000	432'000	392'815	
43	U&R Immobilien und Mobilien	401'000	386'000	336'763	
	Davon Mietzinsen BUD				Davon Mietzinsen BUD
44	Aufwand für Anlagenutzung 956'000	1'317'000	1'295'000	1'182'838	1'004'000
45	Energie und Wasser	108'000	100'000	117'676	
46	Aufwand für Kapitalzinsen/Bankspesen	1'000	1'000	1'001	
47	Büro- und Verwaltungsaufwand	565'000	700'000	646'172	
48	Entsorgung	17'000	20'000	16'496	
49	Übriger Sachaufwand	88'000	115'000	116'525	
4	SACHAUFWAND	4'969'000	5'408'000	4'845'990	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	15'804'000	16'575'000	15'268'229	
	Davon Kantonsanteil Swiss DRG				Davon Kantonsanteil Swiss DRG
	- allgemeine Abteilung	4'813'000	6'262'000	4'569'597	
	- halbprivate Abteilung	2'271'000	2'307'000	2'256'796	
	- private Abteilung	1'153'000	1'245'000	948'769	
	- übrige Hotellerie	20'000	20'000	4'500	
60	Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen 2'519'000	8'257'000	9'834'000	7'779'662	2'131'262
	Davon von ambulant Patienten				Davon von ambulant Patienten
61	Arzthonorare 446'000	446'000	437'000	456'925	456'925
62	Medizinische Nebenleistungen 1'342'000	1'375'000	1'343'000	1'209'569	1'157'638
63	Spezialuntersuchungen und -therapien 698'000	698'000	681'000	681'797	681'797
65	Übrige Leistungen von Patienten	576'000	535'000	513'917	
66	Mietzinserträge und übrige Zinsen	138'000	136'000	146'290	
67	Lieferungen/Leistungen interner Bereiche	560'000	549'000	425'000	
68	Leistungen an Personal und Dritte	514'000	529'000	510'541	
69	Vorhalteleistungen Rettungsdienst	700'000	700'000	713'343	
69	Vorhalteleistungen Notfall	1'250'000	1'250'000	1'454'773	
6	BETRIEBSERTRAG	14'514'000	15'994'000	13'891'818	
3-6	BETRIEBSERFOLG	-1'290'000	-581'000	-1'376'411	
72	A. o. Ertrag	-	-	-	
	A. o. Aufwand	-	-	-	
	Erfolg Kantonales Spital Appenzell	-1'290'000	-581'000	-1'376'411	

Kommentar zum Budget 2020

Kantonales Spital Appenzell

Allgemein

Das Budget 2020 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 14'514'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 15'804'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'290'000 aus. In diesem Ergebnis sind Vorhalteleistungen des Kantons von Fr. 700'000 für den Rettungsdienst und Fr. 1'250'000 für den Notfall berücksichtigt.

Hinsichtlich Patientenzahlen wird von einem Zielwert von 920 (VJ 1'100) stationären Austritten ausgegangen, welche einen CMI (durchschnittliches Fallgewicht) von 0.81 (VJ 0.78) ausweisen. Die für das Jahr 2018 budgetierten Fallzahlen von 1'100 konnten nicht erreicht werden. Ebenfalls scheint die budgetierte Fallzahl von 1'100 für das Jahr 2019 ausser Reichweite (Hochrechnung). Aufgrund dessen ist eine Korrektur der Fallzahlen notwendig. Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer am Kantonalen Spital Appenzell bleibt konstant und beträgt 4.5 Tage.

Bei den ambulanten Behandlungen wird gegenüber dem Budget 2019 mit einem moderaten Umsatzwachstum von 3.7% gerechnet.

Betriebsaufwand

Der gesamte Betriebsaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 771'000 und liegt neu bei Fr. 15'804'000. Die Reduktion ist vorwiegend auf die Einführung des neuen Betriebskonzeptes AIM (Allgemeine Innere Medizin) sowie auf die Abnahme des medizinischen Bedarfs aufgrund der tiefer budgetierten Anzahl an stationären Austritten zurückzuführen. Das neue Betriebskonzept AIM führt gleichzeitig zu einem Mehraufwand bei den Arzthonoraren (Kontogruppe 38).

Personalaufwand

Im Budget 2020 ist eine Erhöhung der Lohnsumme von 1.0% enthalten.

Die sinkenden Fallzahlen sowie die Einführung des neuen Betriebskonzeptes AIM führen in den medizinischen Bereichen (insbesondere Spitalärzte) zu einer Stellenplanreduktion von insgesamt 6.9 Vollzeitstellen. In der Verwaltung und im Technischen Dienst wurden 0.9 Vollzeitstellen aufgebaut. Für den Kantonalen Spital Appenzell resultiert gesamthaft eine Stellenplanreduktion von 6.0 Vollzeitstellen gegenüber dem Voranschlag 2019.

Der Personalaufwand exkl. Arzthonorare sinkt gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 1'421'000 und liegt bei Fr. 7'451'000.

Die Arzthonorare (Kontogruppe 38) steigen gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 1'089'000 und liegen bei Fr. 3'384'000. In den Arzthonoraren sind zusätzlich auch sämtliche Leistungsbezüge vom SVAR (Spitalverbund Appenzell Ausserrhoden) enthalten, welche aufgrund der Umsetzung des neuen Betriebskonzeptes AIM anfallen.

Sachaufwand

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 439'000 und liegt bei Fr. 4'969'000.

Der Medizinische Bedarf reduziert sich gegenüber Budget 2019 um Fr. 313'000 auf Fr. 1'914'000. Der Rückgang ist einerseits auf die tiefer budgetierte stationäre Fallzahl und andererseits auf eine Reduktion der temporären Arbeitskräfte in der Medizin / Medizintechnik zurückzuführen.

Das Investitionsbudget sieht Ausgaben von Fr. 910'000 vor. Neben Anschaffungen im Bereich Medizin / Medizintechnik (unter anderem neuer C-Bogen – Röntgensystem sowie neues Ultraschallgerät) ist die Ablösung der DECT-Telefonie budgetiert. Zusätzlich sind auch grössere Investitionen im Bereich Software (insbesondere Einführung Krankenhaussystem Orbis) geplant.

Der Mietzins BUD bleibt gegenüber dem Budget 2019 unverändert bei Fr. 956'000.

Der Büro- und Verwaltungsaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 135'000. Die Reduktion ist im Wesentlichen auf die interne Übernahme von bis anhin extern vergebenen Fremdleistungen zurückzuführen.

Ertrag

Der Ertrag bei den stationären Aufenthalten sinkt gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 1'577'000 auf Fr. 8'257'000. Bei den ambulanten Eingriffen wird von einer Umsatzsteigerung gegenüber dem Budget 2019 von rund Fr. 89'000 ausgegangen.

Der budgetierte Anteil an innerkantonalen KVG-Patienten liegt bei 65% und der kantonale Finanzierungsanteil ist für das Jahr 2020 mit 55% veranschlagt, was Fr. 2'519'000 (VJ Fr. 3'065'000) entspricht.

Für den Rettungsdienst sind Einnahmen von Fr. 583'000 budgetiert. Dies entspricht einer Erhöhung um Fr. 52'000 gegenüber dem Budget 2019. Die budgetierte Umsatzsteigerung ist auf Mehreinnahmen zurückzuführen, welche aufgrund der IVR (Interverband für Rettungswesen) – Zertifizierung des Rettungsdienstes erzielt werden können.

Die Vorhalteleistungen für den Notfall sind gegenüber dem Vorjahresbudget konstant.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2020 Alters- und Pflegezentrum Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2020

Konto Gruppe Klasse		Budget 2020 Fr.	Budget 2019 Fr.	Rechnungsjahr 2018 Fr.	
31	Besoldungen Pflege	3'057'000	3'047'000	3'090'945	
32	Besoldungen andere Fachbereiche	127'000	131'000	127'475	
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung	-	-	9'298	
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	1'659'000	1'289'000	1'371'891	
36	Leistungen Sozialversicherungen	-72'000	-67'000	-71'918	
37	Sozialversicherungsaufwand	726'000	749'000	792'590	
38	Honorare für Leistungen Dritter	400'000	521'000	376'000	
39	Personalnebenaufwand	53'000	80'000	51'382	
3	PERSONALAUFWAND	5'950'000	5'750'000	5'747'662	
40	Medizinischer Bedarf	70'000	72'000	64'855	
41	Lebensmittel und Getränke	517'000	411'000	461'424	
42	Haushalt	115'000	95'000	127'063	
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	60'000	60'000	75'493	
	Davon Mietzinsen BUD				Davon Mietzinsen BUD
44	Aufwand für Anlagennutzung	793'000	800'000	782'187	761'000
45	Energie und Wasser	115'000	90'000	117'649	
46	Kapitalzinsen und -spesen	1'000	-	920	
47	Büro und Verwaltung	144'000	143'000	155'518	
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand	15'000	15'000	13'932	
49	Übriger Sachaufwand	42'000	35'000	48'061	
4	SACHAUFWAND	1'872'000	1'721'000	1'847'102	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	7'822'000	7'471'000	7'594'765	
	Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)				Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)
60	Pensions- und Pflegetaxen	6'529'000	6'691'000	6'360'144	1'116'445
62	Medizinische Nebenleistungen	10'000	11'000	11'684	
63	Erträge aus Spezialdiensten	-	31'000	2'950	
65	Übrige Leistungen an Bewohner	27'000	27'000	30'471	
67	Umsatz Restaurant "Findling"	275'000	275'000	309'527	
68	Leistungen an Personal und Dritte	891'000	450'000	483'566	
69	Betriebsbeiträge und Spenden	-	-	946	
6	BETRIEBSERTRAG	7'732'000	7'485'000	7'199'287	
70	A. o. Aufwand und Ertrag	-	-	-	
71	Liegenschaften, organisationsfremd	-	-	-	
7	A .O. AUFWAND UND ERTRAG	-	-	-	
Erfolg Kantonales Alters- & Pflegezentrum		-90'000	14'000	-395'478	

Kommentar zum Budget 2020

Kantonales Alters- und Pflegezentrum Appenzell

Allgemein

Das Budget 2020 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 7'732'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 7'822'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 90'000 aus. Im Vergleich zum Budget 2019 entspricht dies einer Zunahme von Fr. 104'000.

Im Budget wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 95.0% bei 61 Planbetten und einem Ferienzimmer gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt analog zum Vorjahr leicht unter der BESA-Stufe 7.

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Im Budget 2020 ist eine Erhöhung der Lohnsumme von 1.0% enthalten.

Der Stellenplan wurde in verschiedenen Bereichen angepasst. Für das Budget 2020 beinhaltet der Stellenschlüssel 61.0 Vollzeitstellen und 21 Lehr- bzw. Praktikumsstellen. Dies entspricht einer Zunahme gegenüber dem Budget 2019 von 2.2 Vollzeitstellen sowie einer zusätzlichen Lehr- bzw. Praktikumsstelle. Die Erhöhung der Vollzeitstellen ist insbesondere auf die komplette Verlagerung der Küche vom Bürgerheim Appenzell ins Kantonale Alters- und Pflegezentrum Appenzell zurückzuführen.

Für Aus- und Weiterbildungen des Personals sind Fr. 33'000 veranschlagt

Die Honorare für Leistungen Dritter nehmen gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 121'000 ab und liegen bei Fr. 400'000. Dieser Betrag resultiert aufgrund des Leistungsaustauschs mit dem Kantonalen Spital Appenzell und dem Bürgerheim Appenzell.

Der gesamte Personalaufwand steigt gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 200'000 (3.5%) auf Fr. 5'950'000.

Sachaufwand

Der Sachaufwand nimmt im Vergleich zum Vorjahresbudget um Fr. 151'000 oder 8.8% zu und beträgt Fr. 1'872'000.

Darin inkludiert ist eine Zunahme des Aufwands für Lebensmittel und Getränke um Fr. 106'000, welcher aufgrund der Verlegung der Küche vom Bürgerheim Appenzell ins Kantonale Alters- und Pflegezentrum Appenzell resultiert.

Der Mietzins BUD bleibt gegenüber Budget 2019 unverändert bei Fr. 761'000.

Das Investitionsbudget sieht einen Betrag von Total Fr. 90'000 vor, welche zu Abschreibungen auf dem gesamten Anlagevermögen in der Höhe von Fr. 32'000 führen. Namentlich sind die Investitionen in der Verwaltung (Einführung eines elektronischen Bewohnerdossiers; Umsetzung der EPD Anforderungen) und in der Ökonomie/Verpflegung (Ersatz Scheuersaugmaschine und Schockkühler) zu tätigen.

Pensions- und Pflegekosten

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflegekosten reduzieren sich im Vergleich zum Budget 2019 um Fr. 162'000 und betragen Fr. 6'529'000. Zudem wird erwartet, dass der durchschnittliche Pflegegrad der BESA-Stufe 7 entspricht.

Für das Restaurant „Findling“ wird ein Umsatz von Fr. 275'000 budgetiert. Die Bereiche Küche und Lingerie erbringen Leistungen für das Kantonale Spital Appenzell und das Bürgerheim Appenzell in der Höhe von Fr. 891'000. Die Zunahme von Fr. 441'000 gegenüber dem Vorjahresbudget ist vorwiegend auf die Verlagerung der Küche vom Bürgerheim Appenzell in das Kantonale Alters- und Pflegezentrum Appenzell zurückzuführen.

Die gesamten Einnahmen steigen gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 247'000 auf Fr. 7'732'000. Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt bei Fr. 1'177'000, was einer Erhöhung gegenüber dem Jahr 2018 (effektiv) von rund Fr. 61'000 entspricht.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2020 Bürgerheim Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2020

Konto Gruppe Klasse		Budget 2020 Fr.	Budget 2019 Fr.	Rechnungsjahr 2018 Fr.
31	Besoldungen Pflege	1'266'000	1'193'000	1'201'680
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	312'000	559'000	559'826
36	Leistungen Sozialversicherungen	-44'000	-27'000	-37'809
37	Sozialversicherungsaufwand	248'000	304'000	308'569
38	Honorare für Leistungen Dritter	324'000	392'000	324'646
39	Personalnebenaufwand	34'000	44'000	30'777
3	PERSONALAUFWAND	2'140'000	2'465'000	2'387'688
40	Medizinischer Bedarf	38'000	42'000	36'305
41	Lebensmittel und Getränke	446'000	188'000	210'689
42	Haushalt	167'000	158'000	172'418
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	42'000	35'000	31'697
	Davon Mietzinsen BUD			Davon Mietzinsen BUD
44	Aufwand für Anlagennutzung	417'000	442'000	422'533
45	Energie und Wasser	45'000	50'000	38'845
46	Kapitalzinsen und -spesen	-	-	294
47	Büro und Verwaltung	70'000	93'000	56'793
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand	16'000	16'000	15'109
49	Übriger Sachaufwand	21'000	21'000	20'339
4	SACHAUFWAND	1'280'000	1'045'000	1'005'021
3-4	BETRIEBSAUFWAND	3'420'000	3'510'000	3'392'709
	Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)			Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)
60	Pensions- und Pflegetaxen	430'000	3'450'000	3'198'581
62	Medizinische Nebenleistungen	7'000	5'000	6'922
65	Übrige Leistungen an Bewohner	40'000	35'000	33'714
66	Miet- und Kapitalzinsen	2'000	2'000	2'000
68	Leistungen an Personal und Dritte	30'000	25'000	53'139
69	Betriebsbeiträge und Spenden	1'000	1'000	766
6	BETRIEBSERTRAG	3'370'000	3'518'000	3'295'122
70	A. o. Aufwand und Ertrag	-	-	-
71	Liegenschaften, organisationsfremd	-	-	-
7	A.O. AUFWAND UND ERTRAG	-	-	-
Erfolg Bürgerheim Appenzell		-50'000	8'000	-97'587

Kommentar zum Budget 2020

Bürgerheim Appenzell

Allgemein

Das Budget 2020 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 3'370'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 3'420'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 50'000 aus. Im Vergleich zum Budget 2019 entspricht dies einer Abnahme von Fr. 58'000.

Im Budget 2020 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 90.0% bei 49 Planbetten und einem Ferienzimmer gerechnet. Dies entspricht einer Reduktion von 5.0% gegenüber dem Budget des Vorjahres. Der Grund für die Abnahme der budgetierten Bettenbelegung ist die momentan bestehende Herausforderung bei der Vermietung der Zweitbettzimmer sowie den räumlich kleineren Einbettzimmern. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt leicht unter der BESA-Stufe 4.

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Im Budget 2020 ist eine Erhöhung der Lohnsumme von 1.0% enthalten.

Aufgrund der vollständigen Verlegung der Küche vom Bürgerheim Appenzell ins Kantonale Alters- und Pflegezentrum Appenzell, reduziert sich der Basisstellenplan in diesem Bereich gegenüber dem Budget 2019 um 3.9 Vollzeitstellen.

Die Honorare für Leistungen Dritter nehmen gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 68'000 ab und liegen bei Fr. 324'000. Dieser Betrag beinhaltet im Wesentlichen den Leistungsaustausch zwischen dem Kantonalen Spital Appenzell und dem Kantonalen Alters- und Pflegezentrum Appenzell.

Für Aus- und Weiterbildung des Personals sind Fr. 6'000 veranschlagt und für die Qualitätssicherung sind Fr. 20'000 berücksichtigt.

Der gesamte Personalaufwand inkl. Honorare für Leistungen Dritter reduziert sich gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 325'000 (15.2%) auf Fr. 2'140'000.

Sachaufwand

Der Sachaufwand steigt gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 235'000 (18.4%) auf Fr. 1'280'000. Die Zunahme ist unter anderem auf die neu anfallende Leistungsverrechnung der gelieferten Mahlzeiten und Getränke des Kantonalen Alters- und Pflegezentrums Appenzell zurückzuführen.

Der Mietzins bleibt gegenüber dem Budget 2019 unverändert bei Fr. 417'000.

Das Investitionsbudget sieht einen Betrag von Total Fr. 100'000 vor, welche zu Abschreibungen auf dem gesamten Anlagevermögen in der Höhe von Fr. 18'100 führen. Namentlich sind Investitionen in der Verwaltung (Einführung der elektronischen Bewohnerdossiers; Umsetzung der EPD Anforderungen) und in der Ökonomie/Verpflegung (Ersatz der in die Jahre gekommenen Kaffeemaschinen) zu tätigen.

Der Büro- und Verwaltungsaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 23'000 ab und liegt bei Fr. 70'000. Die Reduktion ist im Wesentlichen auf die interne Übernahme von bis anhin extern vergebenen Fremdleistungen zurückzuführen.

Betriebsertrag

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflegekosten sinken gegenüber dem Budget 2019 um gesamthaft Fr. 160'000. Die Entwicklung ist auf einen Rückgang bei der budgetierten Anzahl an Pflegekosten zurückzuführen. Dies aufgrund der stetig wachsenden Herausforderungen bei der Vermietung der Zweitbettzimmer sowie den räumlich kleineren Einbettzimmern.

Die gesamten Einnahmen sinken gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 148'000 auf Fr. 3'370'000. Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt bei Fr. 430'000, was gegenüber dem Budget 2019 einem Anstieg von Fr. 19'000 entspricht.