



**KANTON  
APPENZEL INNERRHODEN**

# BUDGET 2022

Grosser Rat

6. Dezember 2021

## Inhaltsverzeichnis

<b>Bericht und Antrag</b>	
Bericht der Standeskommission zum Budget 2022	1
Antrag	10
<b>Budget 2022</b>	
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
<b>Zusatzunterlagen</b>	
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	72
Funktionale Gliederung	
- Erfolgsrechnung konsolidiert	77
- Investitionsrechnung konsolidiert	79
Nicht genehmigungspflichtige Budgets zur Kenntnisnahme	
- Erfolgsrechnung Gymnasium	81
- Erfolgsrechnung Ambulante Versorgung Appenzell (inkl. Kommentar)	85
- Erfolgsrechnung Kurzzeit- und Übergangspflege (inkl. Kommentar)	88
- Erfolgsrechnung Alter und Pflege Alpsteeblick (inkl. Kommentar)	91
- Erfolgsrechnung Alter und Pflege Bürgerheim (inkl. Kommentar)	94
- Erfolgsrechnung Alter und Pflege Torfnest (inkl. Kommentar)	97

## **Bericht und Antrag der Standeskommission**

## Bericht der Standeskommission zum Budget 2022

### 1. Konsolidierte Erfolgsrechnung Kanton

Das konsolidierte Budget 2022 weist für die Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von Fr. 1.4 Mio. aus, welcher unverändert gegenüber dem Budget 2021 ausfällt. Die Nettoinvestitionen 2022 fallen um Fr. 8.2 Mio. tiefer aus als im Vorjahresbudget.

### Übersicht Budget Staatsrechnung konsolidiert

Ergebnisse	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
<b>Erfolgsrechnung</b>				
Betrieblicher Aufwand	175'407'900	168'628'900	166'854'191	
Betrieblicher Ertrag	161'427'900	157'212'000	162'537'099	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-13'980'000</b>	<b>-11'416'900</b>	<b>-4'317'092</b>	
Finanzaufwand	44'000	38'000	225'313	
Finanzertrag	11'230'500	11'323'500	12'123'331	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>11'186'500</b>	<b>11'285'500</b>	<b>11'898'018</b>	
<b>Operatives Ergebnis (Stufe 1)</b>	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>-2'793'500</b>	<b>-131'400</b>	<b>7'580'926</b>
Ausserordentlicher Aufwand	-305'000	-339'000	5'466'068	
Ausserordentlicher Ertrag	3'842'000	1'191'000	1'507'000	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>4'147'000</b>	<b>1'530'000</b>	<b>-3'959'068</b>	
<b>Jahresergebnis (Stufe 2)</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>1'353'500</b>	<b>1'398'600</b>	<b>3'621'857</b>
<b>Investitionsrechnung</b>				
Investitionsausgaben	24'355'000	32'781'000	17'071'056	
Investitionseinnahmen	1'367'000	1'601'000	2'582'523	
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>22'988'000</b>	<b>31'180'000</b>	<b>14'488'533</b>	

Die erwartete maximale Zusatzausschüttung der Schweizerischen Nationalbank, aber auch die höheren Steuereinnahmen können die Mehrkosten im Pflegebereich und die nochmals tiefer ausfallenden Beiträge aus dem Nationalen Finanzausgleich (NFA) kompensieren.

## 2. Verwaltungsrechnung ohne Spezialfinanzierungen Abwasser, Strassen, Abfall

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>Erfolgsrechnung</b>						
Total Aufwand	173'344'400		167'404'400		173'619'844	
Total Ertrag		173'640'400		165'401'500		173'693'774
Aufwandüberschuss				<b>2'002'900</b>		
Ertragsüberschuss	<b>296'000</b>				<b>73'930</b>	
	173'640'400	173'640'400	167'404'400	167'404'400	173'693'774	173'693'774
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	16'345'000		25'116'000		7'570'219	
Total Einnahmen		750'000		884'000		1'206'487
Nettoinvestitionszunahme		<b>15'595'000</b>		<b>24'232'000</b>		<b>6'363'732</b>
Nettoinvestitionsabnahme						
	16'345'000	16'345'000	25'116'000	25'116'000	7'570'219	7'570'219
<b>Finanzierung</b>						
Nettoinvestitionen	15'595'000		24'232'000		6'363'732	
Abschreibungen		6'025'000		2'716'000		2'600'603
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	0		2'002'900		0	
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		296'000				73'930
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen		239'000		225'000		2'369'390
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	3'316'000		3'869'000		971'855	
Einlagen in das Eigenkapital		0		0		4'900'000
Entnahmen aus dem Eigenkapital	2'858'000		543'000		786'000	
Finanzierungsfehlbetrag		<b>15'209'000</b>		<b>27'705'900</b>		
Finanzierungsüberschuss					<b>1'822'335</b>	
	21'769'000	21'769'000	30'646'900	30'646'900	9'943'922	9'943'922

Mit der Inbetriebnahme des Hallenbades beginnen 2022 die degressiven Abschreibungen der Baukosten, welche mit Fr. 3.1 Mio. zu Buche schlagen. Die Verlagerung der inner- zu den ausserkantonalen Hospitalisationen aufgrund der Schliessung des Spitals Appenzell und der Notfallstation hat einen positiven Einfluss auf die Erfolgsrechnung. Erstmals wird auch die Alimenterung des Öffentlichen Verkehrs aus der Strassenrechnung budgetiert, was die Verwaltungsrechnung um Fr. 2.1 Mio. entlastet.

Aufgrund der gestiegenen Finanzkraft erhält der Kanton Fr. 0.5 Mio. weniger Geld aus dem NFA. Ausserdem belasten die stetig steigenden Pflegekosten die Erfolgsrechnung. Entlastend gegenüber dem Budget 2021 wirkt die neue Vereinbarung zwischen Bund und Schweizerischer Nationalbank. Aufgrund der gutdotierten Reserven der Schweizerischen Nationalbank (SNB) wird von der Maximalausschüttung von Fr. 6 Mia. ausgegangen, womit der Kanton Fr. 2.5 Mio. mehr erhält als im Vorjahr. Ebenfalls höher als im Vorjahr werden insgesamt die Staats- und Spezialsteuern budgetiert.

Insgesamt schliesst das Budget der Verwaltungsrechnung positiv mit Fr. 0.3 Mio. ab. Die Verbesserung des Ergebnisses gegenüber dem Vorjahresbudget beträgt Fr. 2.3 Mio.

Die Nettoinvestitionen reduzieren sich aufgrund des Projektstopps AVZ+ und der Fertigstellung des Hallenbades um einen Drittel oder um Fr. 8 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget.

Insgesamt reduziert sich der Finanzierungsfehlbetrag gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 12.5 Mio. auf Fr. 15.2 Mio., während die Rechnung 2020 noch einen Finanzierungsüberschuss von Fr. 1.8 Mio. auswies.

## 2.1 Erfolgsrechnung

Das Budget 2022 für die Erfolgsrechnung weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 0.3 Mio. aus. Das Ergebnis fällt damit rund Fr. 2.3 Mio. besser aus als im Budget 2021.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget ab Fr. 200'000 sind in der folgenden Tabelle zusammengestellt. Die detaillierten Abweichungen mit den Begründungen sind in den Zusatzunterlagen auf den Seiten 56 bis 58 aufgelistet.

### 2.1.1 Aufwandveränderungen

	<b>Mehraufwand</b>	<b>B 2022 Fr.</b>	<b>B 2021 Fr.</b>	<b>Differenz Fr.</b>	<b>in Prozent</b>
FD	Abschreibungen Hallenbad	3'092'000	0	3'092'000	
GSD	Betriebskostenbeitrag Ambulante Versorgung	1'894'000	0	1'894'000	
GSD	Ausserkantonale Hospitalisationen	13'220'000	11'430'000	1'790'000	16
GSD	Betriebskostenbeitrag Kurz-/Übergangspflege	888'000	0	888'000	
GSD	Kantonsbeiträge an Pflegeleistungen	4'780'000	4'015'000	765'000	19
GSD	Kostenbeitrag Alter und Pflege Alpsteeblick	266'000	-13'000	279'000	
GSD	Betriebskostenbeitrag Torfnest	315'000	46'500	268'500	577
VD	Zuwendung an Wirtschaftsförderungs-Fonds	500'000	250'000	250'000	100
GSD	Kantonsbeitrag an Ergänzungsleistungen	5'500'000	5'300'000	200'000	4
	<b>Total Mehraufwand</b>	<b>30'455'000</b>	<b>21'028'500</b>	<b>9'426'500</b>	
	<b>Minderaufwand</b>	<b>B 2022 Fr.</b>	<b>B 2021 Fr.</b>	<b>Differenz Fr.</b>	<b>in Prozent</b>
GSD	Innerkantonale Hospitalisationen	240'000	5'281'000	-5'041'000	-97
VD	Appenzeller Bahnen	1'225'000	1'540'000	-315'000	-20
ED	Betriebskostenbeitrag Gymnasium	4'294'200	4'554'600	-260'400	-6
	<b>Total Minderaufwand</b>	<b>5'759'200</b>	<b>11'375'600</b>	<b>-5'616'400</b>	
<b>Netto Mehraufwand</b>				<b>3'810'100</b>	

#### Abschreibungen Hallenbad

Mit der auf Frühling 2022 geplanten Betriebsaufnahme des neuen Hallenbades beginnen auch die Abschreibungen der rund Fr. 20 Mio. Baukosten. Der degressive Abschreibungssatz beträgt 15%. Zur Glättung dieser Abschreibungen wurden in den Vorjahren Vorfinanzierungen von insgesamt Fr. 15.9 Mio. gebildet, welche ab 2022 aufgelöst werden.

#### Ausserkantonale Hospitalisationen

Einerseits müssen die mit der Spitalschliessung wegfallenden innerkantonalen Operationen auswärtig eingekauft werden (+ Fr. 1.7 Mio.) und andererseits zeigt die Kostenentwicklung bei den Hospitalisationen Reha einen Mehrbedarf von Fr. 0.1 Mio.

#### Innerkantonale Hospitalisationen

Mit der Schliessung der stationären Abteilung und des Notfalldiensts am Spital Appenzell fallen keine innerkantonalen Kantonsbeiträge an stationäre Behandlungen und auch kein Spitaldefizit mehr an. Andererseits übernimmt das kantonale Gesundheitszentrum Appenzell via Leistungsauftrag die COVID-Organisation vom Gesundheits- und Sozialdepartement. Für das erweiterte Angebot im Bereich der Ambulanten Versorgung sowie der neuen Kurzzeit- und Übergangspflege fallen zudem neue Kantonsaufwände an. Unter dem Strich entlastet die Schliessung des Spitals die Erfolgsrechnung um rund Fr. 0.5 Mio.

**Betriebskostenbeitrag Ambulante Versorgung**

Der Verwaltungsrat rechnet für 2022 mit einem Aufwandüberschuss bei der ambulanten Versorgung Sonnhalde. Die Gründe werden im separaten Kommentar ab Seite 86 aufgeführt.

**Betriebskostenbeitrag Kurzzeit- und Übergangspflege (KÜP) Sonnwendig**

Der Verwaltungsrat rechnet für das neu geschaffene Angebot der KÜP Sonnwendig mit einem Aufwandüberschuss. Die Gründe werden im separaten Kommentar ab Seite 89 aufgeführt.

**Kantonsbeiträge an Pflegeleistungen**

Das neue Angebot mit Kurzzeitpflege sowie Pflege in der letzten Lebensphase im kantonalen Gesundheitszentrum Appenzell wird in der Anfangsphase zum grössten Teil vom Kanton finanziert werden müssen, da sich die Krankenkassen noch nicht beteiligen. Höhere Tarife und eine höhere durchschnittliche Pflegestufe bei den von der Spitex betreuten Personen verursachen ebenfalls eine Kostensteigerung.

**Betriebskostenbeitrag an Alters- und Pflegeheime**

Die Corona-Pandemie hat die Auslastung der Alters- und Pflegeheime negativ beeinflusst, womit diese voraussichtlich auch 2022 noch nicht kostendeckend geführt werden können.

**Appenzeller Bahnen**

Neben der voraussichtlichen Abgeltung ist coronabedingt auch ein Anteil am Erlösausfall fällig. Dank der Auflösung von Reserven bei den Appenzeller Bahnen fallen für den Kanton jedoch keine Mehrkosten an.

**Betriebskostenbeitrag Gymnasium**

Die Schülerzahl am Gymnasium Appenzell steigt im Schuljahr 2021/2022 in den unteren Klassen erstmals wieder leicht an. Zusammen mit dem geringeren EDV-Sachaufwand kann das Defizit gesenkt werden.

**2.1.2 Ertragsveränderungen**

	<b>Mehrertrag</b>	<b>B 2022 Fr.</b>	<b>B 2021 Fr.</b>	<b>Differenz Fr.</b>	<b>in Prozent</b>
FD	Staatssteuern laufendes Jahr	46'472'000	41'872'000	4'600'000	11
FD	Gewinnanteil Schweizerische Nationalbank	7'500'000	5'050'000	2'450'000	49
BUD	Auflösung Vorfinanzierung Hallenbad	2'385'000	0	2'385'000	
FD	Anteil Direkte Bundessteuer	7'500'000	6'900'000	600'000	9
VD	Handänderungssteuer	1'300'000	1'050'000	250'000	24
JPMD	Motorfahrzeugsteuern	6'800'000	6'600'000	200'000	3
	<b>Total Mehrertrag</b>	<b>71'957'000</b>	<b>61'472'000</b>	<b>10'485'000</b>	
	<b>Minderertrag</b>	<b>B 2022 Fr.</b>	<b>B 2021 Fr.</b>	<b>Differenz Fr.</b>	<b>in Prozent</b>
FD	Quellensteuern	615'000	1'100'000	-485'000	-44
FD	NFA Bund	9'967'000	10'451'000	-484'000	-5
FD	Staatssteuern Vorjahr	1'752'000	2'133'000	-381'000	-18
FD	Anteil Verrechnungssteuer	1'108'000	1'429'000	-321'000	-22
BUD	Eigenleistungen Winterdienst	300'000	600'000	-300'000	-50
GSD	Rückvergütungen Sozialhilfe	550'000	750'000	-200'000	-27
GSD	Bundesbeitrag Sozialhilfe Flüchtlinge	800'000	1'000'000	-200'000	-20
	<b>Total Minderertrag</b>	<b>15'092'000</b>	<b>17'463'000</b>	<b>-2'371'000</b>	
	<b>Netto-Mehrertrag</b>			<b>8'114'000</b>	

### Steuereinnahmen

Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der Natürlichen Personen (NP) aber auch den Gewinn- und Kapitalsteuern der Juristischen Personen (JP) wird als Basis für die Ermittlung sämtlicher Steuerarten der fakturierte Steuereingang 2021 per 31.08.2021 als Berechnungsgrundlage herangezogen. Bei den Steuern im laufenden Jahr wird zudem ein Wachstum von 2% eingerechnet. Auch sind die Einbussen aus der letzten Steuergesetzrevision in den Budgetzahlen mitberücksichtigt. Ab 2022 wird die Revision der Quellenbesteuerung mit jährlichen Steuerausfällen von Fr. 485'000 zu Buche schlagen.

### Gewinnanteil SNB

Der Reservetopf der SNB ist per 31.12.2020 mit Fr. 98 Mia. dotiert. 2022 rechnet die Standeskommission mit der Maximalausschüttung von Fr. 6 Mia. an Bund und Kantone.

### Auflösung Vorfinanzierung Hallenbad

Die in den Vorjahren gebildete Vorfinanzierung von insgesamt Fr. 15.9 Mio. wird ab Inbetriebnahme des neuen Hallenbades jährlich mit dem degressiven Satz von 15% aufgelöst.

### Anteil Direkte Bundessteuer

Der fakturierte Steuereingang 2021 per 31.08.2021 zeigt einen weiterhin positiven Trend bei der direkten Bundessteuer.

### Handänderungssteuern

Die Erträge wurden auf den Durchschnitt der Jahre 2018-2020 angehoben.

### Motorfahrzeugsteuern

Der Fahrzeugbestand und das durchschnittliche Gesamtgewicht steigen kontinuierlich an, was die Steuererträge weiter erhöht.

### NFA Bund

Die Berechnungsgrundlagen für das Ressourcenpotenzial 2022 beruhen auf dem Dreijahresdurchschnitt der Bemessungsjahre 2016, 2017 und 2018.

Bei der Berechnung des Ressourcenausgleichs wurde 2020 ein Systemwechsel vorgenommen. Das zentrale Element ist die Garantie der Mindestausstattung in der Höhe von 86.5% des schweizerischen Durchschnitts. Das Ressourcenpotential aller Kantone legt zwischen 2021 und 2022 um 3.4% zu, wobei Appenzell I.Rh. mit 4.3% nach dem Kanton St.Gallen mit 4.9% das zweitgrösste Wachstum aller Kantone verzeichnet. Dies hat zur Folge, dass der Kanton rund Fr. 0.8 Mio. weniger aus dem Ressourcenausgleich erhält. Stabilisierend wirkt aber der geografisch-topografische Lastenausgleich als auch die temporären Abfederungsmassnahmen. Letztere zahlt der Bund während fünf Jahren an die ressourcenschwachen Kantone, um die finanziellen Auswirkungen der Finanzausgleichsreform 2020 abzufedern.

Nationaler Finanzausgleich (NFA)	2022 Fr.	2021 Fr.	2020 Fr.	Differenz 2022/2021 Fr.
Ressourcenausgleich vom Bund	<b>490'000</b>	984'000	2'367'000	-494'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	<b>8'679'000</b>	8'677'000	8'618'000	2'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	<b>327'000</b>	656'000	1'579'000	-329'000
Härteausgleich an andere Kantone	<b>-154'000</b>	-165'000	-177'000	11'000
Abfederungsmassnahmen 2021-2025	<b>625'000</b>	251'000	0	374'000
	<b>9'967'000</b>	10'403'000	12'387'000	-436'000
Ressourcenindex	<b>96.3</b>	<b>94.6</b>	<b>91.1</b>	
Veränderung in Prozent	1.8			

### Anteil Verrechnungssteuer

Gemäss Prognose der Eidgenössischen Steuerverwaltung erreichen die Anteile aus der Verrechnungssteuer nicht mehr das Niveau von 2019.

### Eigenleistungen Winterdienst

Die Eigenleistungen im Winterdienst reduzieren sich in der internen Verrechnung zwischen Verwaltungsrechnung und Strassenrechnung auf den Durchschnittswert der Jahre 2018-2020.

### Rückvergütung und Bundesbeitrag Sozialhilfe

Die Rückvergütung in der Sozialhilfe orientiert sich am Wert der Vorjahre. Der Bundesbetrag reduziert sich aufgrund der stabil tiefen Zahl an Flüchtlingen. Zudem entfallen die Bundesgelder für Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene, welche schon länger als fünf beziehungsweise sieben Jahre in der Schweiz sind.

## 2.2 Investitionsrechnung

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

Die geplanten Bruttoinvestitionen für das Jahr 2022 belaufen sich auf Fr. 16'345'000 (Budget 2021 Fr. 25'116'000). Die Nettoinvestitionen, das heisst die Investitionen nach Abzug von Beiträgen Dritter, sind mit Fr. 15.6 Mio. gegenüber dem Budget 2021 um einen Drittel tiefer als 2021 veranschlagt. Dazu tragen insbesondere der Projektabbruch beim AVZ+ und die Fertigstellung des Hallenbadneubaus 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, die Kosten für den Unterhalt und die Investitionen verursachergerecht mit entsprechenden Gebühren zu finanzieren. Diese drei Spezialrechnungen werden analog der Staatsrechnung nach der Rechnungslegung HRM2 geführt.

### 3.1 Abwasserrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Soll	Soll	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	3'050'000		3'061'000		2'639'263	
Total Ertrag		3'010'500		3'000'500		2'998'663
Aufwandüberschuss		<b>39'500</b>		<b>60'500</b>		
Ertragsüberschuss					<b>359'399</b>	
	3'050'000	3'050'000	3'061'000	3'061'000	2'998'663	2'998'663
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	2'360'000		2'360'000		2'635'976	
Total Einnahmen		600'000		700'000		1'371'328
Nettoinvestitionszunahme		<b>1'760'000</b>		<b>1'660'000</b>		<b>1'264'648</b>
	2'360'000	2'360'000	2'360'000	2'360'000	2'635'976	2'635'976

Die Abwasserrechnung budgetiert für 2022 nach Abschreibungen von Fr. 1'053'000 (Budget 2021 Fr. 1'036'000) einen Aufwandüberschuss von Fr. 39'500, wobei die Personalkosten für den dritten Klärwärter durch geringeren Unterhaltsbedarf für die Kanalisation kompensiert werden.

Im Jahr 2022 sind Nettoinvestitionen von Fr. 1'760'000 geplant (Budget 2021 Fr. 1'660'000).

Mit der Nettoinvestitionszunahme steigt auch der Schuldsaldo weiter an. Sieht man den Schuldsaldo von gerundet Fr. 10.6 Mio. per Ende 2020 im Verhältnis zum nicht aktivierten Wert der Abwasseranlagen von geschätzten Fr. 175'000'000 (= zirka 6%), sind 94% der Anlagen bereits abgeschrieben. Das ist ein guter Wert für ein Netz in gutem Zustand.

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

### 3.2 Strassenrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Soll	Soll	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	13'207'000		10'054'000		10'329'006	
Total Ertrag		14'561'000		13'677'000		13'468'951
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	<b>1'354'000</b>		<b>3'623'000</b>		<b>3'139'945</b>	
	14'561'000	14'561'000	13'677'000	13'677'000	13'468'951	13'468'951
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	5'050'000		4'375'000		6'717'731	
Total Einnahmen		17'000		17'000		4'708
Nettoinvestitionszunahme		<b>5'033'000</b>		<b>4'358'000</b>		<b>6'713'022</b>
	5'050'000	5'050'000	4'375'000	4'375'000	6'717'731	6'717'731

Das Budget der Erfolgsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 2'073'000 (Budget 2021 Fr. 1'613'000) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1.4 Mio. ab. Höhere Aufwendungen für den baulichen Unterhalt (-0.4 Mio.), die neu budgetierte Rückvergütung des Bundes für den Unterhalt der Nationalstrasse N25 (+0.2 Mio.), die erstmalige Budgetierung der Alimentierung des öffentlichen Verkehrs aus der Strassenrechnung (-2.1 Mio.), die erstmalige Auflösung der Vorfinanzierung der St.Antonstrasse (+0.4 Mio.) und höhere Einnahmen aus der Motorfahrzeugsteuer (+0.2 Mio.) zeigen die Veränderungen gegenüber dem Budget 2021. Insgesamt resultiert eine um Fr. 2.3 Mio. tiefere Gewinnerwartung im Vergleich zum Vorjahresbudget.

Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von Fr. 5'033'000 (Budget 2021 Fr. 4'358'000) vor, wobei insbesondere die Vorarbeiten zum Kreisel Schmitzenbach, die Stützmauersanierung und Trottoiererstellung Schwendetalstrasse, eine Stützmauersanierung an der Walzenhausstrasse und die Sanierung der Metzibrücke zu Buche schlagen. Jährliche Investitionen (inklusive Unterhalt) von Fr. 3'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

### 3.3 Abfallrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Total Aufwand	1'106'500		1'009'500		819'158	
Total Ertrag		849'500		848'500		867'741
Aufwandüberschuss		<b>257'000</b>		<b>161'000</b>		
Ertragsüberschuss					<b>48'583</b>	
	1'106'500	1'106'500	1'009'500	1'009'500	867'741	867'741
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	600'000		930'000		147'130	
Total Einnahmen		0		0		0
Nettoinvestitionszunahme		<b>600'000</b>		<b>930'000</b>		<b>147'130</b>
	600'000	600'000	930'000	930'000	147'130	147'130

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 163'000 aufgrund höherer Personalaufwände bei gleichbleibenden Erträgen mit einem Defizit von Fr. 257'000 ab (B2021 Defizit von Fr. 161'000).

Die Osterweiterung Ökohof wird 2022 abgeschlossen.

## 4. Gesamtfinanzierung

### Übersicht Budget 2022

Finanzierung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
+ Ertragsüberschuss	1'353'500	1'398'600	3'621'857
- Aufwandüberschuss			
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'314'000	5'534'000	5'049'882
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	239'000	225'000	2'369'390
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'316'000	3'869'000	971'855
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	4'900'000
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	3'842'000	1'191'000	1'507'000
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'748'500</b>	<b>2'097'600</b>	<b>13'462'274</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'988'000	31'180'000	14'488'533
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-19'239'500</b>	<b>-29'082'400</b>	<b>-1'026'259</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>16</b>	<b>7</b>	<b>93</b>

Die obige Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von rund Fr. 19.2 Mio. bei vorgesehenen Nettoinvestitionen von Fr. 23.0 Mio.

Die Entnahmen aus dem Eigenkapital beinhalten die Auflösung von Vorfinanzierungen für betriebsbereite Anlagen (APZ, Hallenbad, Energie, Wasserbau, Schutzbauten Wasser, Durchmesserlinie, Eggerstanden- und St.Antonstrasse sowie Sanierung Bahnübergänge).

Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 3.7 Mio., was bei Nettoinvestitionen von Fr. 23.0 Mio. einen Selbstfinanzierungsgrad von 16% ergibt.

Da der Kanton gemäss Hochrechnung per Ende 2021 über freie flüssige Mittel in der Höhe von rund Fr. 60 Mio. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2022 gesichert.

## **5. Einschätzung zur mittelfristigen Entwicklung Finanzhaushalt**

Der tiefe Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2022 wird sich gemäss Finanzplan in den Folgejahren aufgrund der anstehenden Bauvorhaben kaum verbessern. Dieser Wert ist für einen mittelfristig ausgeglichenen Staatshaushalt zu gering. Trotzdem ist aktuell der Fokus auf die Investitionen zu richten. Die Planungen und Bauprojekte sind möglichst zeitnah zu realisieren. Eine Fremdverschuldung ist aufgrund der vorhandenen Liquidität im Jahr 2022 nicht vorgesehen und wird frühestens 2025 aktuell.

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

## Beschluss und Antrag

Die Standeskommission beantragt, das Budget 2022, dargestellt auf den Seiten 11-16 im Kapitel "Budget 2022" mit folgenden Bestandteilen zu genehmigen:

### 1) Erfolgsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Gesamtaufwand	Fr.	175'146'900
Gesamtertrag	Fr.	176'500'400
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'353'500</b>

### 2) Investitionsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	24'355'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'367'000
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>22'988'000</b>

### 3) Anhang

Appenzell, 14. September 2021

**Namens Landammann und Standeskommission**

Der reg. Landammann

Der Ratschreiber

# **Budget 2022**

## Erfolgsrechnung

Artengliederung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	29'102'000	28'749'000	28'555'283
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'618'300	18'008'300	16'231'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'042'000	5'329'000	4'787'069
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	239'000	225'000	2'369'390
36 Transferaufwand	84'848'700	83'435'600	82'632'426
37 Durchlaufende Beiträge	24'090'000	24'025'000	23'397'994
39 Interne Verrechnungen	9'467'900	8'857'000	8'880'530
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>175'407'900</b>	<b>168'628'900</b>	<b>166'854'191</b>
40 Fiskalertrag	60'118'000	56'380'000	62'263'466
41 Regalien und Konzessionen	8'618'000	6'089'000	6'088'111
42 Entgelte	12'892'000	14'584'500	15'638'249
43 Verschiedene Erträge	230'000	260'000	235'280
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'316'000	3'869'000	971'855
46 Transferertrag	42'694'000	43'147'500	45'061'614
47 Durchlaufende Beiträge	24'090'000	24'025'000	23'397'994
49 Interne Verrechnungen	9'467'900	8'857'000	8'880'530
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>161'425'900</b>	<b>157'212'000</b>	<b>162'537'099</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-13'982'000</b>	<b>-11'416'900</b>	<b>-4'317'092</b>
34 Finanzaufwand	44'000	38'000	225'313
44 Finanzertrag	11'232'500	11'323'500	12'123'331
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>11'188'500</b>	<b>11'285'500</b>	<b>11'898'018</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'793'500</b>	<b>-131'400</b>	<b>7'580'926</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-305'000	-339'000	5'466'068
48 Ausserordentlicher Ertrag	3'842'000	1'191'000	1'507'000
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>4'147'000</b>	<b>1'530'000</b>	<b>-3'959'068</b>
<b>Jahresergebnis</b>			
<b>Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-)	<b>1'353'500</b>	<b>1'398'600</b>
		<b>3'621'857</b>	

## Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	19'235'000	31'865'000	15'986'829
52 Immaterielle Anlagen	460'000	200'000	0
54 Darlehen	497'000	66'000	38'500
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	40'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	4'163'000	650'000	1'005'727
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>24'355'000</b>	<b>32'781'000</b>	<b>17'071'056</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	17'000	17'000	0
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	600'000	800'000	1'376'036
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	37'495
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	750'000	784'000	1'168'992
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>1'367'000</b>	<b>1'601'000</b>	<b>2'582'523</b>
<b>Investitionen</b>			
Total Investitionsausgaben	24'355'000	32'781'000	17'071'056
Total Investitionseinnahmen	1'367'000	1'601'000	2'582'523
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>22'988'000</b>	<b>31'180'000</b>	<b>14'488'533</b>

# 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 budgetrelevante 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 speziell 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 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	1'353'500	1'398'600	296'000		1'057'500	3'401'500
- Aufwandüberschuss				2'002'900		
Aufwand für						
+ Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'314'000	5'534'000	6'025'000	2'716'000	3'289'000	2'818'000
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	239'000	225'000	239'000	225'000	0	0
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	3'316'000	3'869'000	3'316'000	3'869'000	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	3'842'000	1'191'000	2'858'000	543'000	984'000	648'000
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'748'500</b>	<b>2'097'600</b>	<b>386'000</b>	<b>-3'473'900</b>	<b>3'362'500</b>	<b>5'571'500</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'988'000	31'180'000	15'595'000	24'232'000	7'393'000	6'948'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-19'239'500</b>	<b>-29'082'400</b>	<b>-15'209'000</b>	<b>-27'705'900</b>	<b>-4'030'500</b>	<b>-1'376'500</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>16.31</b>	<b>6.73</b>	<b>2.48</b>	<b>negativ</b>	<b>45.48</b>	<b>80.19</b>

**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 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2021
+ Betriebsgewinn			1'354'000	3'623'000		
- Betriebsverlust	39'500	60'500	-	-	257'000	161'000
+ Aufwand Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'053'000	1'036'000	2'073'000	1'613'000	163'000	169'000
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	984'000	648'000	-	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'013'500</b>	<b>975'500</b>	<b>2'443'000</b>	<b>4'588'000</b>	<b>-94'000</b>	<b>8'000</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'760'000	1'660'000	5'033'000	4'358'000	600'000	930'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-746'500</b>	<b>-684'500</b>	<b>-2'590'000</b>	<b>230'000</b>	<b>-694'000</b>	<b>-922'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>57.59</b>	<b>58.77</b>	<b>48.54</b>	<b>105.28</b>	<b>negativ</b>	<b>0.86</b>

**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.



## Zusatzunterlagen

## Nachweis Erfolgsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen	Interne Verrechnung
30 Personalaufwand	29'102'000	28'200'000	902'000	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'618'300	14'465'800	5'752'500	-1'600'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'042'000	5'448'000	3'594'000	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	239'000	239'000	0	0
36 Transferaufwand	84'848'700	91'389'700	7'420'000	-13'961'000
37 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24'090'000	24'090'000	0	0
39 Interne Verrechnungen	9'467'900	9'467'900	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>175'407'900</b>	<b>173'300'400</b>	<b>17'668'500</b>	<b>-15'561'000</b>
40 Fiskalertrag	60'118'000	60'118'000	6'800'000	-6'800'000
41 Regalien und Konzessionen	8'618'000	8'618'000	0	0
42 Entgelte	12'892'000	9'374'500	4'617'500	-1'100'000
43 Verschiedene Erträge	230'000	230'000	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'316'000	3'316'000	0	0
46 Transferertrag	42'694'000	44'348'000	6'007'000	-7'661'000
47 Durchlaufende Beiträge	24'090'000	24'090'000	0	0
49 Interne Verrechnungen	9'467'900	9'467'900	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>161'425'900</b>	<b>159'562'400</b>	<b>17'424'500</b>	<b>-15'561'000</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-13'982'000</b>	<b>-13'738'000</b>	<b>-244'000</b>	<b>0</b>
34 Finanzaufwand	44'000	44'000	0	0
44 Finanzertrag	11'232'500	11'220'000	12'500	0
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>11'188'500</b>	<b>11'176'000</b>	<b>12'500</b>	<b>0</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'793'500</b>	<b>-2'562'000</b>	<b>-231'500</b>	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-305'000	0	-305'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	3'842'000	2'858'000	984'000	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>4'147'000</b>	<b>2'858'000</b>	<b>1'289'000</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'353'500</b>	<b>296'000</b>	<b>1'057'500</b>	<b>0</b>

## Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen

Artengliederung	Spezial- rechnungen	Abwasser	Strassen	Abfall
30 Personalaufwand	902'000	514'000	0	388'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'752'500	1'373'000	3'869'000	510'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'594'000	1'053'000	2'378'000	163'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
36 Transferaufwand	7'420'000	110'000	7'265'000	45'000
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>17'668'500</b>	<b>3'050'000</b>	<b>13'512'000</b>	<b>1'106'500</b>
40 Fiskalertrag	6'800'000	0	6'800'000	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0
42 Entgelte	4'617'500	2'887'000	1'183'000	547'500
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
46 Transferertrag	6'007'000	111'000	5'594'000	302'000
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'424'500</b>	<b>2'998'000</b>	<b>13'577'000</b>	<b>849'500</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-244'000</b>	<b>-52'000</b>	<b>65'000</b>	<b>-257'000</b>
34 Finanzaufwand	0	0	0	0
44 Finanzertrag	12'500	12'500	0	0
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>12'500</b>	<b>12'500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-231'500</b>	<b>-39'500</b>	<b>65'000</b>	<b>-257'000</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-305'000	0	-305'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	984'000	0	984'000	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>1'289'000</b>	<b>0</b>	<b>1'289'000</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'057'500</b>	<b>-39'500</b>	<b>1'354'000</b>	<b>-257'000</b>

## Nachweis Investitionsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	19'235'000	11'225'000	8'010'000
52 Immaterielle Anlagen	460'000	460'000	0
54 Darlehen	497'000	497'000	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	4'163'000	4'163'000	0
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>24'355'000</b>	<b>16'345'000</b>	<b>8'010'000</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	17'000	0	17'000
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	600'000	0	600'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	750'000	750'000	0
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>1'367'000</b>	<b>750'000</b>	<b>617'000</b>
<b>Investitionen</b>			
Total Investitionsausgaben	24'355'000	16'345'000	8'010'000
Total Investitionseinnahmen	1'367'000	750'000	617'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>22'988'000</b>	<b>15'595'000</b>	<b>7'393'000</b>

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>173'344'400.00</b>	<b>173'640'400.00</b>	<b>167'404'400.00</b>	<b>165'401'500.00</b>	<b>173'619'844.37</b>	<b>173'693'774.36</b>
	Netto Aufwand				2'002'900.00		
	Netto Ertrag	296'000.00				73'929.99	
<b>10</b>	<b>GESETZGEBENDE BEHÖRDEN</b>	<b>240'000.00</b>		<b>210'000.00</b>		<b>152'576.25</b>	
	Netto Aufwand		240'000.00		210'000.00		152'576.25
<b>1000</b>	<b>LANDSGEMEINDE</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>54'173.60</b>	
1000.3130.01	Landsgemeinde	100'000.00		100'000.00		54'173.60	
<b>1010</b>	<b>GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN</b>	<b>140'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>98'402.65</b>	
1010.3000.01	Taggelder und Entschädigungen	115'000.00		90'000.00		75'585.85	
1010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					618.70	
1010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					156.50	
1010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					48.55	
1010.3199.01	Verschiedene Ausgaben	25'000.00		20'000.00		21'993.05	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>20</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>4'828'000.00</b>	<b>237'000.00</b>	<b>4'671'000.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>5'310'774.38</b>	<b>173'343.20</b>
	Netto Aufwand		4'591'000.00		4'465'000.00		5'137'431.18
<b>2000</b>	<b>STANDESKOMMISSION</b>	<b>1'380'000.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>1'414'000.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>1'382'715.00</b>	<b>96'595.30</b>
2000.3000.01	Löhne	1'050'000.00		1'050'000.00		1'050'000.60	
2000.3000.02	Sitzungsgelder					4'175.00	
2000.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	67'000.00		68'000.00		67'531.35	
2000.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	134'000.00		166'000.00		164'558.20	
2000.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		6'000.00		4'931.00	
2000.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000.00		19'000.00		18'649.10	
2000.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		5'000.00		4'558.80	
2000.3170.02	Delegationen, Konferenzen	70'000.00		70'000.00		55'499.00	
2000.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		12'811.95	
2000.4309.01	Verwaltungsrats honorare		97'000.00		77'000.00		96'595.30
<b>2010</b>	<b>RATSKANZLEI</b>	<b>1'920'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'852'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'699'452.85</b>	<b>8'811.90</b>
2010.3010.01	Löhne	1'376'000.00		1'324'000.00		1'193'993.80	
2010.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-18'735.65	
2010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	92'000.00		86'000.00		79'096.15	
2010.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	151'000.00		136'000.00		127'199.95	
2010.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		5'331.80	
2010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00		24'000.00		21'491.65	
2010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		6'000.00		5'253.55	
2010.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		5'000.00		-200.00	
2010.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	30'000.00		30'000.00		27'447.10	
2010.3102.01	Eidg. Abstimmungen	50'000.00		40'000.00		69'444.96	
2010.3102.02	Gesetzes-Sammlung und swisslex	10'000.00		6'000.00		5'390.55	
2010.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		3'598.30	
2010.3118.01	Kommunikationsstelle	8'000.00		8'000.00		3'213.70	
2010.3130.01	Landesarchiv	40'000.00		70'000.00		69'800.65	
2010.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		3'289.05	
2010.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		3'777.20	
2010.3636.01	Kantonsbibliothek	60'000.00		60'000.00		60'199.09	
2010.3910.01	Volksbibliothek (EDV)	35'000.00		30'000.00		39'861.00	
2010.4210.01	Kanzleigebühren, Drucksachen		20'000.00		20'000.00		8'811.90
2010.4260.01	Leistungsvereinbarung Volksbibliothek		50'000.00		50'000.00		

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2020</b>	<b>ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND</b>	<b>1'528'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'405'000.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>2'228'606.53</b>	<b>67'936.00</b>
2020.3010.01	Lehrlingslöhne	139'000.00		114'000.00		127'864.10	
2020.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-375.65	
2020.3010.03	Ausserordentliche Lohnmassnahmen	250'000.00		200'000.00			
2020.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	9'000.00		5'000.00		11'178.70	
2020.3051.01	Arbeitgeberbeiträge PK Lernende	2'000.00				5'121.40	
2020.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'710.50	
2020.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		1'000.00		3'020.95	
2020.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00				2'552.85	
2020.3064.01	Ergänzungsrenten	36'000.00		36'000.00		57'424.60	
2020.3099.01	Personalabgrenzungen/ -massnahmen	60'000.00		50'000.00		175'509.60	
2020.3100.01	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		10'875.65	
2020.3102.01	Zentraler Einkauf Drucksachen					-1'351.00	
2020.3118.01	Kosten Gemeindefusionen	100'000.00		150'000.00			
2020.3130.01	Porto-Kosten	240'000.00		240'000.00		227'167.48	
2020.3130.02	Gebühren eigene Funk- und Alarmanlagen	10'000.00		4'000.00		8'271.40	
2020.3130.03	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons	131'000.00		131'000.00		130'830.00	
2020.3130.04	Gesprächsgebühren Swisscom	40'000.00		40'000.00		40'951.85	
2020.3132.01	Revisionen	35'000.00		42'000.00		41'776.85	
2020.3134.01	Haftpflichtversicherung	16'000.00		16'000.00		16'685.00	
2020.3170.01	Stosswallfahrt	5'000.00		5'000.00			
2020.3170.03	Bahnbillette (Tageskarten etc.)	20'000.00		10'000.00		8'106.30	
2020.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	75'000.00		75'000.00		85'090.25	
2020.3636.01	Verschiedene Beiträge	116'000.00		111'000.00		92'308.50	
2020.3800.01	Einlage in Pensionskasse					943'068.20	
2020.3910.01	Interne Verrechnung EDV	234'000.00		169'000.00		240'819.00	
2020.4240.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		35'000.00		29'000.00		28'075.00
2020.4910.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Volksbibliothek		35'000.00		30'000.00		39'861.00

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>21</b>	<b>BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT</b>	<b>10'357'500.00</b>	<b>9'875'000.00</b>	<b>9'347'500.00</b>	<b>7'352'500.00</b>	<b>14'462'092.28</b>	<b>7'323'776.50</b>
	Netto Aufwand		482'500.00		1'995'000.00		7'138'315.78
<b>2100</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>2'420'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>2'163'500.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>2'217'665.75</b>	<b>979'150.65</b>
2100.3000.02	Kommissionen			1'500.00		1'015.90	
2100.3010.01	Löhne	4 1'608'000.00		1'499'000.00		1'597'864.85	
2100.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-57'576.15	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	107'000.00		100'000.00		103'291.05	
2100.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	167'000.00		147'000.00		146'089.20	
2100.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'000.00		29'000.00		27'932.30	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'000.00		27'000.00		28'006.20	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		7'000.00		6'846.90	
2100.3090.01	Weiterbildung	4'000.00		4'000.00		2'830.00	
2100.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	15'000.00		13'000.00		14'565.85	
2100.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		10'401.15	
2100.3130.01	Inventarisierung Kataster und Pläne			25'000.00			
2100.3130.02	Drittleistungen KNP Wasserauen	20'000.00		30'000.00		29'860.10	
2100.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	3'000.00		3'000.00		2'149.50	
2100.3170.01	Spesenentschädigungen	12'000.00		13'000.00		9'705.05	
2100.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	10'000.00		10'000.00		68'878.60	
2100.3636.01	Beiträge Private Institutionen	40'000.00		35'000.00		27'768.25	
2100.3910.01	Interne Verrechnung EDV	5 357'000.00		210'000.00		198'037.00	
2100.4210.01	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		175'000.00		175'000.00		184'150.65
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
<b>2116</b>	<b>HOCHBAUTEN / BETRIEBLICHER UNTERHALT</b>	<b>1'503'000.00</b>		<b>1'351'000.00</b>		<b>1'429'743.12</b>	
2116.3010.01	Löhne	6 330'000.00		247'000.00		240'621.65	
2116.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	20'000.00		16'000.00		16'938.40	
2116.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	32'000.00		26'000.00		26'683.50	
2116.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		5'000.00		4'764.35	
2116.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		4'000.00		4'578.40	
2116.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		1'118.95	
2116.3101.01	Verbrauchsmaterialien	16'000.00		16'000.00		20'823.47	
2116.3111.01	Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		4'046.05	
2116.3120.01	Heizung, Strom, Wasser	230'000.00		195'000.00		230'171.05	
2116.3134.01	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	81'000.00		80'000.00		80'047.00	
2116.3144.01	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	270'000.00		250'000.00		274'724.51	
2116.3160.01	Mietzinsaufwand	495'000.00		495'000.00		513'092.75	
2116.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		380.45	
2116.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	10'000.00		10'000.00		11'752.59	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2117</b>	<b>HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG</b>	<b>3'180'000.00</b>	<b>5'957'000.00</b>	<b>3'195'000.00</b>	<b>3'519'000.00</b>	<b>8'396'126.44</b>	<b>3'839'583.00</b>
2117.3144.01	Bürogebäude allgemeine Verwaltung 7	200'000.00		445'000.00		348'998.11	
2117.3144.02	Gebäudeunterhalt Spital 8	300'000.00		400'000.00		400'721.00	
2117.3144.03	Gebäudeunterhalt Gymnasium 9	410'000.00		550'000.00		755'728.10	
2117.3144.04	Gebäudeunterhalt Bürgerheim 10	150'000.00		100'000.00		89'201.70	
2117.3144.05	Gebäudeunterhalt Torfnest 11	350'000.00		75'000.00		67'352.36	
2117.3144.06	Gebäudeunterhalt Alters- und Pflegezentrum	150'000.00		150'000.00		107'648.78	
2117.3144.08	Gebäudeunterhalt Senioren-WG, Sitterstrasse	15'000.00		15'000.00		19'270.20	
2117.3144.09	Unterhalt Klosterareal 12 Hauptgasse 49	140'000.00		60'000.00		307'206.19	
2117.3144.10	Gebäudeunterhalt Hallenbad 13	65'000.00					
2117.3893.02	Vorfinanzierung Hallenbad					4'900'000.00	
2117.3940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude	1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00	
2117.4470.01	Mietzinserträge Internat + Wohnung		18'000.00		18'000.00		144'920.00
2117.4470.02	Mietzinserträge übriges Verwaltungsvermögen		80'000.00		80'000.00		80'108.00
2117.4470.03	Mietzinserträge Spital 14		737'000.00		638'000.00		750'000.00
2117.4470.04	Mietzinserträge Gymnasium		1'008'000.00		1'008'000.00		1'026'000.00
2117.4470.05	Mietzinserträge Museum Appenzell		102'000.00		102'000.00		102'005.00
2117.4470.06	Mietzinserträge Bürgerheim		367'000.00		367'000.00		373'000.00
2117.4470.07	Mietzinserträge Nutzung Klosterareal		62'000.00		62'000.00		49'100.00
2117.4470.08	Mietzinserträge Alters- und Pflegezentrum		705'000.00		705'000.00		718'000.00
2117.4470.09	Nutzungsgebühr Mitarbeiterparkplätze		20'000.00		20'000.00		21'450.00
2117.4470.10	Mietzinserträge Heim Torfnest 15		113'000.00				
2117.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung APZ		243'000.00		286'000.00		337'000.00
2117.4893.03	Auflösung Vorfinanzierung Hallenbad 16		2'385'000.00				
2117.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Energie		13'000.00		16'000.00		18'000.00
2117.4920.01	Mietzinserträge Heim Torfnest 17				113'000.00		115'000.00
2117.4920.02	Mietzinserträge Strassenverkehrsamt		64'000.00		64'000.00		65'000.00
2117.4920.03	Mietzinserträge Senioren-WG, Sitterstrasse		40'000.00		40'000.00		40'000.00
<b>2118</b>	<b>RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ</b>	<b>155'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>84'444.75</b>	<b>24'870.00</b>
2118.3000.02	Heimatschutzkommission	55'000.00		55'000.00		50'535.65	
2118.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	100'000.00		100'000.00		33'909.10	
2118.4210.01	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		20'000.00		20'000.00		24'870.00
<b>2120</b>	<b>KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'348.50</b>	<b>10'348.50</b>
2120.3631.01	Konkordatsbeiträge	10'000.00		14'000.00		10'348.50	
2120.4390.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		10'348.50
<b>2122</b>	<b>UNTERHALT DER GEWÄSSER</b>	<b>30'000.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>241'000.00</b>	<b>22'998.55</b>	<b>268'000.00</b>
2122.3142.01	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00		2'181.35	
2122.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	25'000.00		25'000.00		20'817.20	
2122.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Wasserbau		145'000.00		161'000.00		179'000.00
2122.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Schutzbauten Wasser		72'000.00		80'000.00		89'000.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2124</b>	<b>KIES</b>					<b>1'130.60</b>	
2124.3130.01	Fremdleistungen Kiesgewinnung					1'130.60	
<b>2126</b>	<b>WERKHOF</b>	<b>1'584'500.00</b>	<b>1'840'000.00</b>	<b>1'624'500.00</b>	<b>1'985'000.00</b>	<b>1'589'766.37</b>	<b>1'702'392.53</b>
2126.3010.01	Löhne	940'000.00		978'000.00		1'004'895.00	
2126.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-35'277.35	
2126.3049.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	5'000.00		5'000.00		8'170.35	
2126.3049.02	Pikettenschädigung	14'000.00		14'000.00		14'330.00	
2126.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	62'000.00		64'000.00		65'504.15	
2126.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	96'000.00		105'000.00		104'292.20	
2126.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'000.00		21'000.00		18'780.05	
2126.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00		18'000.00		17'703.90	
2126.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		4'327.25	
2126.3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		7'000.00		11'817.00	
2126.3101.01	Verbrauchsmaterial inkl. Salz	110'000.00		110'000.00		102'803.05	
2126.3111.01	Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge	70'000.00		90'000.00		7'000.50	
2126.3130.01	Arbeitssicherheit Werkhof	15'000.00		15'000.00		13'501.05	
2126.3144.01	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	70'000.00		30'000.00		79'198.41	
2126.3151.01	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	150'000.00		160'000.00		172'120.81	
2126.3170.01	Spesenentschädigung	3'500.00		3'500.00		600.00	
2126.4240.01	Rückvergütungen aus andern Departementen		90'000.00		90'000.00		103'802.85
2126.4240.02	Rückvergütungen aus andern Gemeinwesen		60'000.00		60'000.00		57'532.35
2126.4240.03	Rückvergütungen Dritter		10'000.00		10'000.00		18'620.55
2126.4290.01	Verrechnung für Investitionen		5'000.00		50'000.00		3'364.10
2126.4611.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00		1'100'000.00		1'166'040.02
2126.4611.02	Strassenrechnung, 18 Eigenleistungen Winterdienst		300'000.00		600'000.00		293'200.72
2126.4611.03	Strassenrechnung, 19 Eigenleistungen Nationalstrasse		200'000.00				
2126.4612.01	Rückerstattungen Bezirke		40'000.00		40'000.00		27'262.15
2126.4910.01	Interne Verrechnungen		35'000.00		35'000.00		32'569.79
<b>2150</b>	<b>GEWÄSSERSCHUTZ</b>	<b>453'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>158'457.73</b>	<b>12'990.00</b>
2150.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, 20 Projekte, Gutachten, Honorare	275'000.00		125'000.00		158'457.73	
2150.3635.01	Beitrag an 21 Abwassererschliessung Schäfler	175'000.00					
2150.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte	3'000.00		3'000.00			
2150.4210.01	Gebühren		10'000.00		3'000.00		12'990.00
<b>2155</b>	<b>WASSERWIRTSCHAFT</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>11'959.65</b>	
2155.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	20'000.00		20'000.00		11'959.65	
<b>2160</b>	<b>SCHADENDIENSTE</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>63'697.95</b>	<b>63'697.95</b>
2160.3101.01	Ausrüstung, Material	25'000.00		25'000.00		12'383.89	
2160.3130.01	Schadendienste (Verträge)	25'000.00		25'000.00		16'797.30	
2160.3130.02	Schadenfälle/Schadendienst	40'000.00		40'000.00		30'967.61	
2160.3130.03	Ausbildungsbeiträge an Schadendienste	10'000.00		10'000.00			
2160.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		3'549.15	
2160.4260.01	Rückerstattungen		30'000.00		10'000.00		47'337.95
2160.4611.01	Strassenrechnung (Saldo)		75'000.00		95'000.00		16'360.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2170</b>	<b>UMWELTSCHUTZ</b>	<b>643'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>348'000.00</b>	<b>254'000.00</b>	<b>200'104.50</b>	<b>142'236.15</b>
2170.3120.01	Rauchgaskontrolle	50'000.00		80'000.00		43'498.80	
2170.3120.02	Altlastensanierung	400'000.00		15'000.00		7'690.85	
2170.3120.03	Sonderabfälle	28'000.00		28'000.00		29'180.75	
2170.3130.01	Luft / Lärm / Boden / Abfall	140'000.00		200'000.00		97'528.50	
2170.3199.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	25'000.00		25'000.00		22'205.60	
2170.4210.01	Gebühren Rauchgaskontrollen		50'000.00		80'000.00		39'596.00
2170.4210.02	Gebühren Sonderabfälle		18'000.00		18'000.00		14'436.65
2170.4611.01	Strassenrechnung, Luft / Lärm		93'000.00		133'000.00		65'000.00
2170.4611.02	Vollzug VOCV						2'000.00
2170.4630.01	Bundesbeitrag Altlasten- sanierung (VASA)		144'000.00				10'000.00
2170.4632.01	Altlastensanierung		125'000.00				
2170.4690.01	Bezirksbeiträge CO2-Rückerstattung Bund		20'000.00		23'000.00		11'203.50
<b>2175</b>	<b>GIFTINSPEKTORAT</b>			<b>5'000.00</b>			<b>940.00</b>
2175.3132.01	Abklärungen, Honorare			5'000.00			
2175.4210.01	Gebühren						940.00
<b>2180</b>	<b>ENERGIE</b>	<b>40'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>70'714.80</b>	<b>20'807.00</b>
2180.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	40'000.00		40'000.00		70'714.80	
2180.4630.01	Bundesbeitrag für Bearbeitung Förderprogramm Energie		25'000.00		25'000.00		20'807.00
<b>2190</b>	<b>FISCHEREIREGAL</b>	<b>69'000.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>68'383.60</b>	<b>51'432.75</b>
2190.3010.01	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	30'000.00		25'000.00		39'209.10	
2190.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2190.3980.01	an Fischereifonds	35'000.00		20'000.00		25'174.50	
2190.4100.01	Fischereipatente		70'000.00		40'000.00		50'349.00
2190.4100.02	Ertrag aus Grenzgewässer		1'000.00		1'000.00		1'083.75
<b>2191</b>	<b>FONDS KAPELLE ST.KARL, STEIG (2910.10)</b>					<b>6'574.00</b>	<b>6'574.00</b>
2191.3430.01	Unterhalt Kapelle					6'574.00	
2191.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						6'574.00
<b>2195</b>	<b>JAGDREGAL</b>	<b>77'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>58'552.00</b>	<b>129'330.00</b>
2195.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		1'003.75	
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		9'050.55	
2195.3132.02	Jagdaufsicht	30'000.00		25'000.00		18'483.10	
2195.3132.03	Wildschadenkonzepte	20'000.00		20'000.00		4'686.25	
2195.3132.04	Präparate	1'000.00		1'000.00		300.00	
2195.3138.01	Jagdeignungsprüfung					5'148.35	
2195.3980.01	An Fonds für Wildschaden (Jäger)	2'000.00		2'000.00		1'840.00	
2195.3980.02	An Fonds für Wildhege (Jäger)	8'000.00		8'000.00		9'200.00	
2195.3980.03	An Fonds für Wildschaden (Kantonsbeitrag)	2'000.00		2'000.00		1'840.00	
2195.4100.01	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitrag		90'000.00		90'000.00		90'690.00
2195.4100.02	Wilderlös		10'000.00		10'000.00		6'640.00
2195.4630.01	Bundesbeitrag		32'000.00		32'000.00		32'000.00

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2196</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WILDSCHADEN (2900.07)</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>36'686.22</b>	<b>36'686.22</b>
2196.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		8'247.12	
2196.3637.01	Beiträge an Wildschäden	10'000.00		5'000.00		28'439.10	
2196.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		13'000.00		8'000.00		33'006.22
2196.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		4'000.00		4'000.00		3'680.00
<b>2197</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WILDHEGE (2900.08)</b>	<b>11'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>9'563.25</b>	<b>9'563.25</b>
2197.3000.02	Sitzungsgeld Wildhegekommission	1'000.00		1'500.00			
2197.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		10'000.00		1'420.00	
2197.3636.01	Beiträge für Wildhege	5'000.00		4'000.00		8'143.25	
2197.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		3'000.00		7'500.00		363.25
2197.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		8'000.00		8'000.00		9'200.00
<b>2198</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG FISCHEINSATZ (2900.06)</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>25'174.50</b>	<b>25'174.50</b>
2198.3101.01	Besatzmaterial	35'000.00		12'000.00		9'669.74	
2198.3132.01	Honorare externe Berater	5'000.00		5'000.00		2'200.30	
2198.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)			3'000.00		13'304.46	
2198.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		5'000.00				
2198.4980.01	Verrechnung z.L. Fischerei, Fischereipatente		35'000.00		20'000.00		25'174.50

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>22</b>	<b>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</b> Netto Aufwand	<b>31'112'100.00</b>	<b>5'026'000.00</b>	<b>30'837'000.00</b>	<b>5'236'000.00</b>	<b>29'456'176.17</b>	<b>4'988'146.04</b>
			26'086'100.00		25'601'000.00		24'468'030.13
<b>2200</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>2'890'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>2'029'500.00</b>	<b>131'500.00</b>	<b>2'035'229.32</b>	<b>97'474.85</b>
2200.3000.01	Landesschulkommission	10'000.00		10'000.00		4'605.40	
2200.3000.02	Projektkommissionen	6'500.00		6'500.00		4'660.00	
2200.3000.03	Maturitätskommission	4'000.00		4'000.00		2'480.00	
2200.3010.01	Löhne 26	2'037'000.00		1'369'000.00		1'424'485.60	
2200.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-20'902.65	
2200.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	133'000.00		91'000.00		95'439.10	
2200.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse 27	224'000.00		154'000.00		156'395.30	
2200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'000.00		7'000.00		6'650.90	
2200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'000.00		25'000.00		25'927.05	
2200.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'000.00		6'000.00		6'282.95	
2200.3090.01	Aus- und Fortbildung	42'000.00		15'000.00		8'735.70	
2200.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	25'000.00		25'000.00		23'841.40	
2200.3104.01	Lehrerinformationsstelle, Materialien	8'000.00		5'000.00		8'062.15	
2200.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		5'000.00		4'630.25	
2200.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	10'000.00		10'000.00		1'292.40	
2200.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		22'000.00		11'645.15	
2200.3636.01	Beiträge an Institutionen	75'000.00		66'000.00		60'762.31	
2200.3636.02	Verschiedenes	5'500.00		6'000.00		7'165.31	
2200.3637.01	Ehrung für Berufsleute, Sportler und Kulturschaffende	22'000.00		20'000.00			
2200.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	202'000.00		183'000.00		203'071.00	
2200.4210.01	Gebühren		2'000.00		2'000.00		1'386.00
2200.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration		3'000.00		3'000.00		11'013.95
2200.4290.01	Externe Sitzungsgelder		20'000.00		21'500.00		18'016.50
2200.4612.01	Entschädigungen Schulgemeinden SHP		105'000.00		105'000.00		67'058.40
<b>2202</b>	<b>LEHRMITTELVERWALTUNG</b>	<b>5'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>190'773.56</b>	<b>211'286.15</b>
2202.3104.01	Lehrmitteleinkäufe 28	5'000.00		140'000.00		189'538.56	
2202.3104.02	Unser Innerrhoden					1'235.00	
2202.4250.02	Unser Innerrhoden						1'113.50
2202.4250.03	Lehrmittelverkäufe an andere Gemeinwesen 29		10'000.00		160'000.00		196'172.65
2202.4250.04	Lehrmittelverkäufe an Dritte		6'000.00		6'000.00		14'000.00
<b>2205</b>	<b>PÄDAGOGISCH-THERAPEU- TISCHE DIENSTE</b>	<b>162'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>788'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>817'893.05</b>	<b>1'900.00</b>
2205.3010.01	Löhne 30			534'000.00		522'987.05	
2205.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-4'205.40	
2205.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen			34'000.00		35'625.20	
2205.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse			50'000.00		49'188.30	
2205.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2'000.00		2'579.15	
2205.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			10'000.00		9'628.40	
2205.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			2'000.00		2'354.00	
2205.3090.01	Fortbildungskurse	2'000.00		16'000.00		8'450.00	
2205.3130.02	Heilpädagogische Dienste	160'000.00		140'000.00		191'286.35	
2205.4231.01	Kursgelder		2'000.00		2'000.00		1'900.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2210</b>	<b>VOLKSSCHULEN</b>	<b>5'821'900.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>5'824'900.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>5'687'507.80</b>	<b>7'613.10</b>
2210.3090.01	Lehrerfortbildungskurse	45'000.00		35'000.00		36'985.60	
2210.3090.02	Lehrerkonferenz	10'000.00		10'000.00		3'370.00	
2210.3130.01	Diverse Dienstleistungen	70'000.00		60'000.00		60'281.05	
2210.3130.02	Projekte	60'000.00		75'000.00		5'521.50	
2210.3622.50	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'600'000.00		3'600'000.00		3'586'213.00	
2210.3622.51	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900.00		106'900.00		106'900.00	
2210.3632.01	Baubeiträge	30'000.00		38'000.00			
2210.3632.02	Beitrag gemäss Art. 26 SchVO	1'900'000.00		1'900'000.00		1'888'236.65	
2210.4632.01	Beitrag der Schulgemeinden		20'000.00		20'000.00		7'613.10
<b>2215</b>	<b>SONDERSCHULEN</b>	<b>1'700'000.00</b>		<b>1'600'000.00</b>		<b>1'397'077.98</b>	
2215.3632.01	Sonderschulung 31	1'700'000.00		1'600'000.00		1'397'077.98	
<b>2221</b>	<b>GYMNASIUM APPENZELL</b>	<b>4'294'200.00</b>		<b>4'554'600.00</b>		<b>4'133'905.71</b>	
2221.3634.01	Betriebskostenbeitrag 32	4'294'200.00		4'554'600.00		4'068'905.71	
2221.3634.02	Beitrag Internat					65'000.00	
<b>2225</b>	<b>SEKUNDARSTUFE 2</b>	<b>2'360'000.00</b>		<b>2'340'000.00</b>		<b>2'377'785.00</b>	
2225.3611.01	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen	1'800'000.00		1'780'000.00		1'848'860.00	
2225.3611.02	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	560'000.00		560'000.00		528'925.00	
<b>2230</b>	<b>TERTIÄRSTUFE</b>	<b>6'050'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>5'820'645.20</b>	<b>41'551.14</b>
2230.3611.01	Fachhochschulen	3'300'000.00		3'300'000.00		3'180'018.20	
2230.3611.02	Universitäten 33	1'850'000.00		1'800'000.00		1'823'000.00	
2230.3611.03	Schulgeldbeiträge gem. interkantonaler Fachschulvereinbarung	900'000.00		1'000'000.00		817'627.00	
2230.4230.01	Rückerstattung Schulgelder		1'000.00		30'000.00		41'551.14
<b>2235</b>	<b>STIPENDIEN</b>	<b>550'000.00</b>	<b>339'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>339'000.00</b>	<b>451'634.00</b>	<b>337'853.00</b>
2235.3637.01	Stipendien	550'000.00		530'000.00		451'634.00	
2235.4260.01	Rückforderungen Stipendiengelder		1'000.00		1'000.00		
2235.4630.01	Bundesbeitrag an Stipendien		48'000.00		48'000.00		47'853.00
2235.4980.01	Entnahme Stipendienfonds (2900.15)		290'000.00		290'000.00		290'000.00
<b>2240</b>	<b>BERUFSBILDUNG</b>	<b>4'481'000.00</b>	<b>1'406'000.00</b>	<b>4'498'000.00</b>	<b>1'485'500.00</b>	<b>4'499'958.70</b>	<b>1'525'413.00</b>
2240.3104.01	Allg. Berufswahlvorbereitung und Materialien	6'000.00		6'000.00		4'529.05	
2240.3130.01	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000.00		2'000.00		1'604.70	
2240.3130.02	Dienstleistungen und Honorare	63'000.00		63'000.00		36'036.50	
2240.3138.01	Brückenangebote	120'000.00		120'000.00		110'983.10	
2240.3139.01	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren	260'000.00		300'000.00		241'409.20	
2240.3139.02	Kurse für Berufsbildner	10'000.00		12'000.00		7'960.00	
2240.3199.01	Verschiedenes	8'000.00		7'000.00		13'336.45	
2240.3611.01	Berufsfachschulen	3'780'000.00		3'760'000.00		3'867'705.00	
2240.3636.01	Überbetriebliche Kurse	220'000.00		216'000.00		208'140.00	
2240.3637.01	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	12'000.00		12'000.00		8'254.70	
2240.4230.01	Elternbeiträge Brückenangebote		6'000.00		8'500.00		5'830.00
2240.4630.01	Bundesbeitrag 35		1'400'000.00		1'477'000.00		1'519'583.00
<b>2250</b>	<b>ERWACHSENENBILDUNG</b>	<b>18'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>10'157.40</b>	<b>2'200.00</b>
2250.3636.01	Erwachsenenbildung	18'000.00		21'000.00		10'157.40	
2250.4231.01	Kursbeiträge und Gebühren		13'000.00		13'000.00		2'200.00
<b>2255</b>	<b>UMBUCHUNG</b>		<b>1'560'000.00</b>		<b>1'560'000.00</b>		<b>1'560'000.00</b>
2255.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2260</b>	<b>KULTUR</b>	<b>1'336'000.00</b>	<b>616'000.00</b>	<b>1'357'000.00</b>	<b>585'000.00</b>	<b>1'217'377.85</b>	<b>579'716.00</b>
2260.3000.02	Denkmalpflegekommission	22'000.00		22'000.00		22'516.15	
2260.3134.01	Sitzungsgelder						
2260.3199.01	Versicherungsprämien Stiftungen	4'000.00		5'000.00		4'452.65	
2260.3199.01	Kinderkulturtage	6'000.00					
2260.3636.01	Kantonsbeiträge ED	319'000.00		319'000.00		318'413.00	
2260.3636.02	Beiträge aus Swisslos-Fonds	90'000.00		90'000.00		83'483.80	
2260.3636.03	Innerrhoder Kunststiftung	75'000.00		71'000.00		70'890.30	
2260.3636.04	Stiftung pro Innerrhoden	449'000.00		425'000.00		425'341.90	
2260.3636.05	Archäologie	5'000.00		5'000.00		851.00	
2260.3636.06	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	166'000.00		170'000.00		165'375.00	
2260.3637.01	Denkmalpflegekommission 36	200'000.00		250'000.00		126'054.05	
	Verschiedenes						
2260.4260.01	Beiträge Kinderkulturtage		3'000.00				
2260.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds		613'000.00		585'000.00		579'716.00
<b>2280</b>	<b>FREIZEIT, JUGENDARBEIT</b>	<b>802'000.00</b>	<b>323'000.00</b>	<b>421'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>276'935.35</b>	<b>98'039.35</b>
2280.3632.01	Betriebsbeiträge Sportanlagen	180'000.00		190'000.00		163'674.05	
2280.3632.02	Beiträge an Jugendkommission	124'000.00		121'000.00		113'261.30	
2280.3632.03	Subvention Musikschule Appenzell	110'000.00		110'000.00			
2280.3634.01	Defizit Hallenbad 37	388'000.00					
2280.4631.01	Auflösung Fondsbestand Barell-Stiftung						44'778.05
2280.4632.01	Beiträge Dritter an Jugendarbeit		55'000.00		60'000.00		53'261.30
2280.4634.01	Anteil Schulgemeinden Defizit Hallenbad 38		213'000.00				
2280.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		55'000.00		55'000.00		
<b>2282</b>	<b>SPORT</b>	<b>165'000.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>50'322.00</b>	<b>36'126.20</b>
2282.3000.02	Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		455.00	
2282.3111.01	Sportmaterial	3'000.00		4'000.00		1'944.50	
2282.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		21'940.80	
2282.3636.01	Kurs- und Ausbildungskosten	115'000.00		115'000.00		20'945.70	
2282.3636.02	Kantonaler Jugendsport	15'000.00		15'000.00		5'036.00	
2282.4631.01	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten		123'000.00		123'000.00		36'126.20
<b>2290</b>	<b>SF SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZEL I.RH. (2900.03)</b>	<b>187'000.00</b>	<b>187'000.00</b>	<b>177'000.00</b>	<b>177'000.00</b>	<b>177'225.80</b>	<b>177'225.80</b>
2290.3510.01	Fondseinlage (2900.03)	7'000.00		4'000.00		163.30	
2290.3636.01	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	140'000.00		140'000.00		134'372.00	
2290.3636.02	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes	40'000.00		33'000.00		42'690.50	
2290.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		187'000.00		177'000.00		177'225.80
<b>2291</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG STIPENDIEN (2900.15)</b>	<b>290'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>290'000.00</b>
2291.3980.01	Verrechnung z.G. Amtsstelle Stipendienwesen	290'000.00		290'000.00		290'000.00	
2291.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		70'000.00		70'000.00		70'000.00
2291.4980.01	Verrechnung z.L. Grundstückgewinnsteuer		220'000.00		220'000.00		220'000.00
<b>2292</b>	<b>FONDS FÜR HEIMATSCHUTZ UND DENKMALPFLEGE (2910.02)</b>				<b>199'000.00</b>		
2292.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 39				199'000.00		

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2293</b>	<b>FONDS FÜR KULTURELLE ZWECKE (2910.08)</b>					<b>9'747.45</b>	<b>9'747.45</b>
2293.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					9'747.45	
2293.4250.01	Verkaufserlös Innerrhoder Schriften						9'747.45
<b>2294</b>	<b>STIPENDIENFONDS FÜR HÄRTEFÄLLE (2910.09)</b>					<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>
2294.3637.01	Beiträge an Private Haushalte					12'000.00	
2294.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						12'000.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>23</b>	<b>FINANZDEPARTEMENT</b>	<b>18'998'400.00</b>	<b>98'286'900.00</b>	<b>15'383'600.00</b>	<b>92'694'000.00</b>	<b>16'481'914.75</b>	<b>99'355'103.83</b>
	Netto Ertrag	79'288'500.00		77'310'400.00		82'873'189.08	
<b>2300</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>1'850'900.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>1'662'000.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>1'655'228.82</b>	<b>217'112.93</b>
2300.3010.01	Löhne 40	1'119'000.00		1'065'000.00		1'057'167.60	
2300.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	67'000.00		68'000.00		68'574.20	
2300.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	117'000.00		114'000.00		107'087.00	
2300.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		5'333.00	
2300.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'000.00		18'000.00		18'576.00	
2300.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		5'000.00		4'540.15	
2300.3090.01	Weiterbildung	3'000.00		3'000.00			
2300.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	11'000.00		13'000.00		11'355.59	
2300.3100.02	Mahn- und Betreuungsspesen					2'503.41	
2300.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		1'000.00		3'007.90	
2300.3130.01	Postcheck-, Bankgebühren	35'000.00		35'000.00		32'927.44	
2300.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	50'000.00		40'000.00		17'667.75	
2300.3170.01	Spesenentschädigungen	7'000.00		7'000.00		6'150.15	
2300.3170.02	Konferenzen	7'000.00		9'000.00		2'700.95	
2300.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		83'971.20	
2300.3910.01	Interne Verrechnung EDV 41	374'900.00		249'000.00		233'666.48	
2300.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen		16'000.00		16'000.00		15'826.75
2300.4240.02	DL für andere Gemeinwesen		195'000.00		195'000.00		195'732.00
2300.4290.01	Eingang abgeschriebene Forderungen						5'553.05
2300.4390.01	Bagatellbeträge Debitoren						1.13
<b>2305</b>	<b>PERSONALAMT</b>	<b>156'000.00</b>		<b>151'000.00</b>		<b>164'771.80</b>	
2305.3090.01	Ausbildung Lernende	21'000.00		21'000.00		22'197.90	
2305.3090.02	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000.00		10'000.00		10'480.00	
2305.3091.01	Personalrekrutierung	95'000.00		95'000.00		107'961.70	
2305.3099.01	Ehrungen, Anlässe	10'000.00		10'000.00		13'146.00	
2305.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	10'000.00		10'000.00		10'342.30	
2305.3130.01	Arbeitssicherheit	10'000.00		5'000.00		643.90	
<b>2310</b>	<b>STEUERVERWALTUNG</b>	<b>3'327'000.00</b>	<b>907'000.00</b>	<b>3'368'000.00</b>	<b>960'000.00</b>	<b>3'018'623.01</b>	<b>1'117'309.80</b>
2310.3010.01	Löhne	1'735'000.00		1'698'000.00		1'696'232.35	
2310.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-198.30	
2310.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	116'000.00		112'000.00		112'280.35	
2310.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	181'000.00		174'000.00		173'295.80	
2310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		9'000.00		7'935.30	
2310.3054.01	AG-Beiträge an FAK	31'000.00		31'000.00		30'429.35	
2310.3055.01	AG-Beiträge an KTG	8'000.00		7'000.00		7'436.70	
2310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	34'000.00		34'000.00		9'762.05	
2310.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	145'000.00		145'000.00		135'323.30	
2310.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00		5'000.00		4'075.31	
2310.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		7'521.55	
2310.3130.01	Externe EDV-Kosten 42	700'000.00		815'000.00		585'403.35	
2310.3132.01	Honorar externe Fachstellen	71'000.00		71'000.00		56'000.00	
2310.3170.01	Spesenentschädigungen	15'000.00		15'000.00		5'035.90	
2310.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	267'000.00		242'000.00		188'090.00	
2310.4612.01	Steuerveranlagungsprovision		514'000.00		546'000.00		616'453.50
2310.4612.02	Steuerbezugsprovision		343'000.00		364'000.00		410'968.80
2310.4910.01	Verrechnung Bezugskosten Grundstückgewinnsteuer		50'000.00		50'000.00		89'887.50

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2315</b>	<b>SCHATZUNGSAMT</b>	<b>49'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>37'975.15</b>	<b>68'614.50</b>
2315.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		1'626.50	
2315.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
2315.3132.01	Entschädigungen Grundstückschätzer	45'000.00		45'000.00		36'348.65	
2315.4612.01	Gebühren Grundstücksschätzungen		45'000.00		45'000.00		68'614.50
<b>2320</b>	<b>VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'720'000.00</b>		<b>1'663'000.00</b>		<b>1'702'182.89</b>
2320.3499.01	Negativzinsen	6'000.00					
2320.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		20'000.00		6'000.00		20'540.30
2320.4420.01	Dividenden		300'000.00		257'000.00		281'642.59
2320.4940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude		1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00
<b>2325</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>5'472'000.00</b>		<b>2'409'000.00</b>		<b>2'236'338.45</b>	
2325.3300.01	Planmässige Abschreibungen 43 Verwaltungsliegenschaften	166'000.00		82'000.00		96'789.32	
2325.3300.02	Planmässige Abschreibungen Energie	147'000.00		120'000.00		114'390.53	
2325.3300.03	Planmässige Abschreibungen 44 Altersheime	515'000.00		606'000.00		713'217.81	
2325.3300.04	Planmässige Abschreibungen Spital	32'000.00		38'000.00		44'401.65	
2325.3300.05	Planmässige Abschreibungen Polizei	184'000.00		160'000.00		97'787.28	
2325.3300.06	Planmässige Abschreibungen 45 Fahrzeuge Werkhof	28'000.00		111'000.00		225'428.42	
2325.3300.07	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen	380'000.00		382'000.00		304'510.22	
2325.3300.09	Planmässige Abschreibungen Kantonsschule	351'000.00		366'000.00			
2325.3300.10	Planmässige Abschreibungen 46 Hallenbad	3'092'000.00					
2325.3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Schulen	112'000.00		85'000.00		99'990.84	
2325.3660.02	Planmässige Abschreibungen 47 Breitbanderschliessung	75'000.00					
2325.3660.03	Planmässige Abschreibungen 48 Investitionsbeiträge Bahninfrastruktur	390'000.00		459'000.00		539'822.38	
<b>2328</b>	<b>FINANZAUSGLEICHS- BEITRÄGE</b>	<b>427'600.00</b>		<b>427'600.00</b>		<b>427'600.00</b>	
2328.3622.50	Bezirke Allgemein	427'600.00		427'600.00		427'600.00	
<b>2330</b>	<b>KANTONALE ABGABEN</b>	<b>150'000.00</b>	<b>54'265'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>50'964'000.00</b>	<b>-174'794.40</b>	<b>52'518'811.56</b>
2330.3180.01	Veränderung Delkredere auf Steuerforderungen					-344'400.00	
2330.3181.01	Abschreibungen und Erlasse 49 Kantonssteuern	150'000.00		100'000.00		169'605.60	
2330.4000.00	Einkommenssteuern NP 50 Rechnungsjahr		34'400'000.00		32'185'000.00		33'138'550.85
2330.4000.10	Einkommenssteuern NP 51 Vorjahr		623'000.00		1'696'000.00		2'398'874.00
2330.4000.11	Einkommenssteuern NP 52 frühere Jahre		494'000.00		427'000.00		524'260.40
2330.4000.20	Nachsteuern 53		85'000.00		256'000.00		295'925.35
2330.4001.00	Vermögenssteuern NP 54 Rechnungsjahr		8'688'000.00		7'228'000.00		7'357'243.75
2330.4001.10	Vermögenssteuern NP Vorjahr 55		648'000.00		560'000.00		953'062.65
2330.4001.11	Vermögenssteuern NP frühere 56 Jahre		483'000.00		407'000.00		535'586.15
2330.4002.00	Quellensteuern NP 57		615'000.00		1'100'000.00		1'305'110.60
2330.4010.00	Gewinnsteuern JP 2022 58		2'912'000.00		2'076'000.00		2'596'873.75
2330.4010.10	Gewinnsteuern JP Vorjahr 59		500'000.00		-111'000.00		290'615.75
2330.4010.11	Gewinnsteuern JP frühere Jahre		3'000.00		-42'000.00		-156'063.15
2330.4011.00	Kapitalsteuern JP 2022 60		472'000.00		383'000.00		449'058.15

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2330.4011.10	Kapitalsteuern JP Vorjahr		-19'000.00		-12'000.00		21'799.15
2330.4011.11	Kapitalsteuern JP frühere Jahre		10'000.00		23'000.00		24'961.80
2330.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		2'500'000.00		2'500'000.00		
2330.4024.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern	61	900'000.00		1'100'000.00		1'267'716.00
2330.4270.01	Ordnungsbussen						118'248.00
2330.4290.01	Übrige Entgelte	62	923'000.00		1'100'000.00		1'261'001.82
2330.4401.01	Verzugszinsen	63	28'000.00		88'000.00		135'986.54
<b>2331</b>	<b>SF GRUNDSTÜCKGEWINN- STEUERN (2900.01)</b>	<b>2'870'000.00</b>	<b>2'870'000.00</b>	<b>2'870'000.00</b>	<b>2'870'000.00</b>	<b>4'494'376.10</b>	<b>4'494'376.10</b>
2331.3180.01	Veränderung Delkredere GGST					25'000.00	
2331.3510.01	Fondseinlage (2900.01)					1'559'488.60	
2331.3910.01	Verrechnung Bezugskosten	50'000.00		50'000.00		89'887.50	
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						4'494'376.10
2331.4510.01	Fondsentnahme (2900.01)		2'870'000.00		2'870'000.00		
<b>2333</b>	<b>NFA</b>	<b>154'000.00</b>	<b>10'121'000.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>10'616'000.00</b>	<b>177'257.00</b>	<b>12'564'609.00</b>
2333.3621.40	Härteausgleich an andere Kantone	154'000.00		165'000.00		177'257.00	
2333.4620.10	Ressourcenausgleich Bund	64	490'000.00		1'013'000.00		2'367'899.00
2333.4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		8'679'000.00		8'677'000.00		8'618'111.00
2333.4620.90	Abfederungsmassnahmen 2021-2025	65	625'000.00		251'000.00		
2333.4621.10	Ressourcenausgleich von Kantonen	66	327'000.00		675'000.00		1'578'599.00
<b>2335</b>	<b>ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN</b>		<b>8'608'000.00</b>		<b>8'329'000.00</b>		<b>8'961'799.47</b>
2335.4600.00	Anteil Direkte Bundessteuer	67	7'500'000.00		6'900'000.00		8'359'829.47
2335.4600.10	Anteil Verrechnungssteuer	68	1'108'000.00		1'429'000.00		601'970.00
<b>2340</b>	<b>GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK</b>		<b>14'700'000.00</b>		<b>12'550'000.00</b>		<b>12'850'310.00</b>
2340.4110.00	Gewinnanteil SNB	69	7'500'000.00		5'050'000.00		5'050'310.00
2340.4461.02	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB	70	7'200'000.00		7'500'000.00		7'800'000.00
<b>2350</b>	<b>LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS,WALD</b>	<b>38'000.00</b>	<b>245'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>245'000.00</b>	<b>39'461.39</b>	<b>367'257.90</b>
2350.3430.01	Unterhalt der Gebäude	30'000.00		30'000.00		31'166.29	
2350.3439.01	Versicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		8'295.10	
2350.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		169'000.00		169'000.00		159'597.00
2350.4430.02	Baurechtsgebühren		76'000.00		76'000.00		75'660.90
2350.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve						132'000.00
<b>2360</b>	<b>VERSCHIEDENE ERTRÄGE</b>		<b>108'000.00</b>		<b>108'000.00</b>		<b>98'997.40</b>
2360.4100.01	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal		3'000.00		3'000.00		2'609.10
2360.4120.01	Verschiedene Konzessionsgebühren		9'000.00		9'000.00		300.00
2360.4463.01	SAK St.Gallen		96'000.00		96'000.00		96'088.30
<b>2368</b>	<b>BEITRÄGE</b>	<b>11'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>11'355.15</b>	
2368.3636.01	Private Institutionen	11'000.00		11'000.00		11'355.15	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2380</b>	<b>AMT FÜR INFORMATIK AFI</b>	<b>3'551'900.00</b>	<b>3'551'900.00</b>	<b>3'232'000.00</b>	<b>3'232'000.00</b>	<b>3'238'211.98</b>	<b>3'238'211.98</b>
2380.3010.01	Löhne	734'000.00		701'000.00		678'674.15	
2380.3050.01	Arbeitgeberbeiträge	49'000.00		47'000.00		45'399.60	
2380.3051.01	Sozialversicherungen						
	AG-Beiträge an eigene	85'000.00		84'000.00		79'011.00	
	Pensionskasse						
2380.3053.01	AG-Beiträge an	4'000.00		4'000.00		3'350.40	
	Unfallversicherungen						
2380.3054.01	AG-Beiträge an	13'000.00		13'000.00		12'281.00	
	Familienausgleichskasse						
2380.3055.01	AG-Beiträge an	3'000.00		3'000.00		3'001.95	
	Krankentaggeldversicherung						
2380.3090.01	Weiterbildung					3'720.00	
2380.3109.01	Wartungs-, Leitungskosten, 71 Verbrauchsmaterial	1'375'900.00		1'271'500.00		1'310'704.34	
2380.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		448.20	
2380.3113.01	Neuanschaffungen AFI 72	256'000.00		307'500.00		276'170.81	
2380.3153.01	Ersatzbeschaffung Hard- und Software	467'000.00		482'000.00		454'433.33	
2380.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	9'000.00		9'000.00		6'753.15	
2380.3300.10	Planmässige Abschreibungen Informatik HW	231'000.00		187'000.00		364'264.05	
2380.3320.01	Planmässige Abschreibungen 73 Informatik SW	322'000.00		120'000.00			
2380.4240.01	Dienstleistung für Amtsstellen 74 Kanton		10'000.00		153'000.00		187'063.00
2380.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		741'000.00		752'000.00		716'824.00
2380.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		72'000.00		58'000.00		60'182.50
2380.4910.01	Interne Verrechnung EDV 75		2'728'900.00		2'269'000.00		2'274'142.48
<b>2390</b>	<b>SF SWISSLOS-FONDS APPENZEL I.RH. (2900.02)</b>	<b>935'000.00</b>	<b>935'000.00</b>	<b>901'000.00</b>	<b>901'000.00</b>	<b>942'896.00</b>	<b>942'896.00</b>
2390.3636.01	Gemeinnützige Beiträge	75'000.00		80'000.00		181'523.20	
2390.3980.01	Einlage Fonds Suchtbekämpfung und Prävention (2491.4980.01)	5'000.00		4'000.00		4'431.00	
2390.3980.02	Interne Verrechnung Kultur	613'000.00		585'000.00		579'716.00	
2390.3980.03	Interne Verrechnung Swisslos-Sportfonds AI	187'000.00		177'000.00		177'225.80	
2390.3980.04	Interne Verrechnung Subventionierung Musikschule	55'000.00		55'000.00			
2390.4130.01	Swissloserträge 76		935'000.00		886'000.00		886'129.00
2390.4510.01	Fondsentnahme (2900.02)				15'000.00		56'767.00
<b>2391</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG LANDERWERB (2900.05)</b>					<b>212'614.30</b>	<b>212'614.30</b>
2391.3120.01	Ver- und Entsorgung					22'187.30	
2391.3130.01	Dienstleistungen Dritter					1'149.65	
2391.3132.01	Honorare					10'000.00	
2391.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					1'277.35	
2391.3441.01	Wertberechtigung Sachanlage FV					178'000.00	
2391.4411.01	Realisierter Gewinn aus Bodenverkauf FV						95'470.00
2391.4430.01	Miet- und Pachtzinsen						23'900.00
2391.4510.01	Fondsentnahme (2900.05)						62'244.30
2391.4896.02	Entnahmen aus Neubewertungsreserve aufgrund Bewertungsverlust						31'000.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>24</b>	<b>GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT</b>	<b>46'421'000.00</b>	<b>10'234'500.00</b>	<b>46'861'500.00</b>	<b>12'742'500.00</b>	<b>48'241'113.62</b>	<b>11'893'013.26</b>
	Netto Aufwand		36'186'500.00		34'119'000.00		36'348'100.36
<b>2400</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>1'489'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>1'373'000.00</b>	<b>74'000.00</b>	<b>1'371'457.65</b>	<b>59'144.50</b>
2400.3000.02	Sitzungsgelder			1'000.00		1'223.40	
2400.3010.01	Löhne 77	993'000.00		930'000.00		915'635.20	
2400.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-2'675.65	
2400.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	66'000.00		60'000.00		61'003.55	
2400.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	92'000.00		81'000.00		80'802.30	
2400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'491.25	
2400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'000.00		17'000.00		16'484.10	
2400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		4'052.45	
2400.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		2'645.00	
2400.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		4'640.70	
2400.3103.01	Fachliteratur	2'000.00		2'000.00		1'170.30	
2400.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		8'351.95	
2400.3118.01	IT-Verrechnung Dritte	90'000.00		55'000.00		120'375.10	
2400.3132.02	Honorare Fachstellen	95'000.00		100'000.00		59'387.90	
2400.3160.01	Miete Archivraum	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2400.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	15'000.00		15'000.00		5'726.10	
2400.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	87'000.00		81'000.00		86'144.00	
2400.4210.01	Gebühren (Handlungsfähigkeitszeugnis etc.)		2'500.00		2'500.00		2'640.00
2400.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration				10'000.00		
2400.4614.01	Vergütung Lungenliga SG-App etc.		1'000.00		1'500.00		454.00
2400.4910.01	Verrechnung Verwaltungskosten Asylwesen		10'000.00		10'000.00		6'050.50
2400.4910.02	Verrechnung Besoldung 78 Asylwesen				50'000.00		50'000.00
<b>2410</b>	<b>GESUNDHEITSAUFSICHT</b>	<b>64'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>179'670.61</b>	<b>10'004.00</b>
2410.3132.01	Honorare für Inspektionen inkl. Veterinär	4'000.00		3'000.00		846.65	
2410.3631.01	Bekämpfung und Prävention übertragbarer Krankheiten	60'000.00		15'000.00		178'823.96	
2410.4210.01	Gebühren für Bewilligungen und Inspektionen		8'000.00		4'000.00		10'004.00
<b>2412</b>	<b>INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN</b>	<b>240'000.00</b>		<b>5'281'000.00</b>		<b>6'560'720.04</b>	
2412.3634.01	Betriebskostenbeitrag 79			1'529'000.00		3'302'366.72	
2412.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG 80			2'452'000.00		1'635'924.05	
2412.3634.03	Kantonsbeitrag 81	100'000.00		1'200'000.00		1'460'685.27	
2412.3634.04	Vorhalteleistungen Notfall Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha	140'000.00		100'000.00		161'744.00	
<b>2414</b>	<b>AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN</b>	<b>13'220'000.00</b>		<b>11'430'000.00</b>		<b>11'590'003.11</b>	
2414.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG 82	11'000'000.00		9'300'000.00		9'569'657.11	
2414.3634.03	Kantonsbeitrag Vertragsspitäler (OKS)	230'000.00		230'000.00		236'433.00	
2414.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Reha 83	990'000.00		900'000.00		924'519.35	
2414.3634.05	Kantonsbeitrag Hospitalisationen Psychiatrie	1'000'000.00		1'000'000.00		859'393.65	

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2420</b>	<b>AMBULANTE VERSORGUNG APPENZELL</b>	<b>1'894'000.00</b>					
2420.3634.01	Betriebskostenbeitrag 84	1'894'000.00					
<b>2422</b>	<b>ALTER UND PFLEGE ALPSTEEBLICK</b>	<b>1'154'000.00</b>		<b>-13'000.00</b>		<b>-118'024.80</b>	
2422.3634.01	Betriebskostenbeitrag 85	266'000.00		-13'000.00		-118'024.80	
2422.3634.02	Betriebskostenbeitrag KÜP 86	888'000.00					
<b>2424</b>	<b>KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN</b>	<b>4'780'000.00</b>		<b>4'015'000.00</b>		<b>4'603'121.61</b>	
2424.3634.01	Akut- und Übergangspflege 87	80'000.00		15'000.00		8'764.10	
2424.3634.02	Lang- und Kurzzeitpflege stationär 88	3'400'000.00		2'900'000.00		3'257'910.30	
2424.3634.03	Pflegeleistungen ambulant 89	1'300'000.00		1'100'000.00		1'336'447.21	
<b>2434</b>	<b>KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG</b>	<b>6'943'000.00</b>	<b>5'495'000.00</b>	<b>6'933'000.00</b>	<b>5'605'000.00</b>	<b>6'417'341.80</b>	<b>5'359'701.50</b>
2434.3130.01	Obligatorische Unfallversicherung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2434.3635.01	Prämienverbilligungsbeiträge	6'900'000.00		6'900'000.00		6'300'527.95	
2434.3637.01	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen	40'000.00		30'000.00		113'813.85	
2434.4630.01	Bundesbeitrag 90		5'490'000.00		5'600'000.00		5'357'064.00
2434.4637.01	Prämienverbilligung Verlustscheinbewirtschaftung		5'000.00		5'000.00		2'637.50
<b>2436</b>	<b>RETTUNGSWESEN</b>	<b>913'000.00</b>		<b>836'500.00</b>		<b>734'961.06</b>	
2436.3614.01	Alpine Rettung	30'000.00		3'500.00		3'594.28	
2436.3614.02	Sanitäts-Notrufzentrale 144	83'000.00		83'000.00		82'565.48	
2436.3614.03	Gemeinwirtsch. Leistungen Rettungsdienst AI 91	800'000.00		750'000.00		648'801.30	
<b>2438</b>	<b>AMBULANTE FACHSTELLEN</b>	<b>345'000.00</b>		<b>320'000.00</b>		<b>297'096.10</b>	
2438.3636.01	Mütter- und Väterberatung	120'000.00		120'000.00		109'082.00	
2438.3636.02	Dienstleistungen für Betagte	200'000.00		200'000.00		188'014.10	
2438.3636.03	Weitere Fachstellen	25'000.00					
<b>2440</b>	<b>SOZIALBERATUNG</b>	<b>162'000.00</b>		<b>172'000.00</b>		<b>165'333.10</b>	
2440.3612.01	Sozialberatung Appenzeller Vorderland			10'000.00		3'333.10	
2440.3636.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	162'000.00		162'000.00		162'000.00	
<b>2442</b>	<b>LEBENSMITTELKONTROLLE</b>	<b>237'500.00</b>	<b>46'500.00</b>	<b>223'500.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>241'071.28</b>	<b>47'270.20</b>
2442.3111.01	Maschinen und Geräte für Fleischkontrolle	1'000.00		1'000.00			
2442.3130.01	Entschädigung Fleischkontrolle	43'000.00		40'000.00		43'101.09	
2442.3130.02	Laboruntersuchungskosten Fleischkontrolle	15'000.00		3'000.00		15'170.19	
2442.3611.01	Entschädigung an Kantone und Konkordate	500.00		1'500.00			
2442.3631.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton Schaffhausen	178'000.00		178'000.00		182'800.00	
2442.4210.01	Gebühren Schlachtier- und Fleischuntersuchung		43'000.00		40'000.00		43'911.20
2442.4210.02	Übrige Gebühren Vollzug Lebensmittelgesetz		3'000.00		1'500.00		3'161.00
2442.4630.01	Beiträge vom Bund		500.00				198.00
<b>2444</b>	<b>BEITRÄGE</b>	<b>485'000.00</b>		<b>486'000.00</b>		<b>398'011.80</b>	
2444.3631.01	Beiträge an ärztliche Weiterbildung	280'000.00		280'000.00		219'459.25	
2444.3635.01	Beitrag ambulanter Notfalldienst	95'000.00		80'000.00		80'000.00	
2444.3636.01	Private Institutionen	110'000.00		126'000.00		98'552.55	
<b>2450</b>	<b>SOZIALVERSICHERUNGEN</b>	<b>5'500'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>5'300'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>5'481'768.84</b>	<b>1'389'586.00</b>
2450.3637.01	Kantonsbeitrag an EL 92	5'500'000.00		5'300'000.00		5'481'768.84	
2450.4630.01	Bundesbeitrag an EL		1'400'000.00		1'400'000.00		1'389'586.00

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2452</b>	<b>FAMILIENZULAGEN</b>	<b>360'000.00</b>		<b>340'000.00</b>		<b>315'647.60</b>	
2452.3630.01	Kantonsbeitrag Landw. Arbeitnehmer/Kleinbauern	310'000.00		310'000.00		274'401.30	
2452.3630.02	Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen	50'000.00		30'000.00		41'246.30	
<b>2454</b>	<b>WIRTSCHAFTLICHE SOZIALHILFE</b>	<b>2'665'000.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>2'525'000.00</b>	<b>1'810'000.00</b>	<b>2'751'940.31</b>	<b>1'476'486.86</b>
2454.3636.01	Direktzahlungen an Institutio- 93 nen / Interventionen Sozialamt	280'000.00		200'000.00		413'044.55	
2454.3636.02	Kindesschutzmassnahmen KESB	120'000.00		150'000.00		82'347.70	
2454.3636.03	Erwachsenenschutzmassn. KESB	5'000.00		5'000.00			
2454.3637.02	Unterstützungen im Kanton 94	2'200'000.00		2'100'000.00		2'216'769.91	
2454.3637.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	60'000.00		70'000.00		39'778.15	
2454.4260.01	Rückvergütungen Sozialhilfe 95		550'000.00		750'000.00		541'457.31
2454.4260.02	Rückerstattung Alimente		30'000.00		50'000.00		26'186.35
2454.4260.03	Rückerstattungen, Eigenbeteil. d. Massnahmen KESB		5'000.00		10'000.00		2'400.00
2454.4630.01	Bundesbeitrag SH Flüchtlinge 96		800'000.00		1'000'000.00		906'443.20
<b>2455</b>	<b>KINDES- UND ERWACHSENEN- SCHUTZ</b>	<b>87'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>84'212.75</b>	<b>46'225.00</b>
2455.3000.01	Entschädigung Behördenmitglieder	15'000.00		15'000.00		13'594.20	
2455.3130.01	Entschädigung Mandatsträger	20'000.00		25'000.00		16'845.05	
2455.3132.01	Entschädigung Gutachten, Arztzeugnisse etc.	50'000.00		50'000.00		53'553.50	
2455.3132.02	Eheberatung, Coaching etc.	2'000.00		2'000.00		220.00	
2455.4210.01	Entschädigungserträge für BB		25'000.00		25'000.00		20'100.00
2455.4210.02	Gebühren KESB		30'000.00		25'000.00		26'125.00
<b>2456</b>	<b>BEHINDERTENINSTITUTIONEN</b>	<b>3'410'000.00</b>		<b>3'510'000.00</b>		<b>3'374'634.58</b>	
2456.3634.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonale	2'500'000.00		2'500'000.00		2'545'983.17	
2456.3634.02	Betriebs- und 97 Investitionskostenbeiträge innerkantonale (d'stääg)	900'000.00		1'000'000.00		828'651.41	
2456.3634.04	Weitere Beiträge an innerkantonale Institutionen	10'000.00		10'000.00			
<b>2460</b>	<b>ALTER UND PFLEGE BÜRGERHEIM</b>	<b>152'000.00</b>		<b>43'000.00</b>		<b>-37'866.20</b>	
2460.3634.01	Betriebskostenbeitrag 98	152'000.00		43'000.00		-37'866.20	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2462</b>	<b>ALTER UND PFLEGE TORFNEST</b>	<b>315'000.00</b>		<b>1'442'500.00</b>	<b>1'396'000.00</b>	<b>1'688'248.28</b>	<b>1'539'261.45</b>
2462.3010.01	Löhne			880'000.00		1'102'248.30	
2462.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					29'571.45	
2462.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen			55'000.00		61'196.70	
2462.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse			84'000.00		87'124.60	
2462.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			5'000.00		4'499.25	
2462.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			15'000.00		16'540.00	
2462.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			4'000.00		4'043.00	
2462.3090.01	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten			10'000.00		3'871.40	
2462.3100.01	Bürospesen, Drucksachen			8'000.00		9'069.11	
2462.3105.01	Nahrungsmittel			75'000.00		68'926.35	
2462.3106.01	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial			10'000.00		17'345.24	
2462.3106.02	Arzt, Apotheke			500.00		240.00	
2462.3109.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial			12'000.00		14'424.64	
2462.3111.01	Möbiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)			30'000.00		49'895.93	
2462.3120.01	Elektrizität, Heizung, Wasser			30'000.00		26'957.05	
2462.3132.02	Integration ins Gesundheitszentrum AI			50'000.00		12'500.00	
2462.3134.01	Versicherungsprämien			2'000.00		1'469.35	
2462.3144.01	Unterhalt und Reparaturen			15'000.00		23'258.91	
2462.3144.02	Unterhalt Gebäude, Anlagen			10'000.00		6'690.15	
2462.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen			2'000.00		131.10	
2462.3199.01	Verschiedenes/Animation			5'000.00		3'624.75	
2462.3634.01	Betriebskostenbeitrag 99	315'000.00					
2462.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten			27'000.00		29'621.00	
2462.3920.01	Mietzinsen an Kanton			113'000.00		115'000.00	
2462.4220.00	Kostgelder Heimbewohner				950'000.00		951'347.75
2462.4220.01	Pflegekosten öffentliche Hand				183'000.00		296'781.90
2462.4220.02	Pflegekosten Krankenkasse				263'000.00		291'131.80
<b>2463</b>	<b>SENIORENGEMEINSCHAFT SITTERSTRASSE</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>46'513.25</b>	<b>46'513.25</b>
2463.3144.01	Nebenkosten, kl. Unterhalt und Reparaturen	10'000.00		12'000.00		6'513.25	
2463.3920.01	Mietzinsen an Kanton	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2463.4220.01	Mietzinseinnahmen inkl. NK-Pauschalen		50'000.00		50'000.00		18'240.00
2463.4290.01	Diverse Einnahmen				2'000.00		28'273.25
<b>2464</b>	<b>BEITRÄGE</b>	<b>174'000.00</b>		<b>172'000.00</b>		<b>176'430.35</b>	
2464.3636.01	Private Institutionen	34'000.00		32'000.00		28'996.50	
2464.3636.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	70'000.00		70'000.00		74'616.60	
2464.3636.03	Beiträge an Kinderhort	70'000.00		70'000.00		72'817.25	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2480</b>	<b>ASYLWESEN</b>	<b>1'574'500.00</b>	<b>1'574'500.00</b>	<b>2'122'500.00</b>	<b>2'122'500.00</b>	<b>1'699'311.60</b>	<b>1'699'311.60</b>
2480.3010.01	Löhne	379'000.00		385'000.00		378'388.85	
2480.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-22'108.40	
2480.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	25'000.00		26'000.00		23'725.35	
2480.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	42'000.00		40'000.00		40'185.30	
2480.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'717.85	
2480.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		7'000.00		6'412.50	
2480.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		1'567.50	
2480.3090.01	Weiterbildung	1'500.00		1'500.00			
2480.3130.01	Spesen Zivildienstleistende	20'000.00		20'000.00		19'244.20	
2480.3132.02	Beschäftigungsprogramme	50'000.00		80'000.00		53'001.30	
2480.3132.03	Integrationsmassnahmen 100	20'000.00		70'000.00		11'215.95	
2480.3132.04	Beschäftigungsprogramm Holz	60'000.00		80'000.00		55'992.50	
2480.3144.01	Unterhaltskosten 101	150'000.00		200'000.00		114'246.35	
2480.3144.02	Betriebskosten	80'000.00		100'000.00		79'572.18	
2480.3160.01	Raum- und Nebenkosten	150'000.00		140'000.00		150'162.45	
2480.3160.02	Fremdmieten 102	5'000.00		70'000.00		64'400.00	
2480.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	1'000.00		1'000.00		51.70	
2480.3610.01	Bildung Rückstellungen Bundesgelder Asyl					83'128.22	
2480.3635.01	Gesundheitskosten 103	300'000.00		420'000.00		317'549.80	
2480.3635.02	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen KESB			50'000.00			
2480.3637.01	Unterstützungszahlungen an Asylsuchende 105	200'000.00		300'000.00		195'000.00	
2480.3637.05	Unterstützung Nothilfe	30'000.00		30'000.00		32'938.00	
2480.3910.01	Verrechnung Verwaltungskosten GSD	10'000.00		10'000.00		6'050.50	
2480.3910.02	Verrechnung Besoldung GSD 106			50'000.00		50'000.00	
2480.3910.03	Verrechnung Verwaltungskosten VPO	10'000.00		10'000.00		6'050.50	
2480.3910.04	Interne Verrechnung EDV-Kosten	30'000.00		28'000.00		30'819.00	
2480.4309.01	Erträge Beschäftigungsprogramme		50'000.00		90'000.00		44'598.50
2480.4309.02	Erträge Beschäftigungsprogramme Holz		70'000.00		80'000.00		80'898.70
2480.4480.01	Mietzinsen Aussengebäude		45'000.00		45'000.00		85'729.50
2480.4610.01	Auflösung Rückstellungen 107 Bundesgelder Asyl		314'500.00		172'500.00		
2480.4630.01	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		20'000.00		20'000.00		12'101.00
2480.4630.02	Bundesbeitrag Global- pauschale 108		1'000'000.00		1'600'000.00		1'358'953.80
2480.4630.03	Bundesbeitrag Nothilfe		20'000.00		60'000.00		18'860.00
2480.4637.01	Rückzahlung Unterstützungszahlungen		5'000.00		5'000.00		15'934.00
2480.4637.02	Eigenbeteiligung Gesundheitskosten		50'000.00		50'000.00		82'236.10
<b>2490</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>7'086.30</b>	<b>7'086.30</b>
	<b>SPIELSUCHTABGABE (2900.17)</b>						
2490.3631.01	Beiträge an Konkordate zur Bekämpfung der Spielsucht	6'000.00		5'500.00		7'086.30	
2490.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		500.00				1'483.90
2490.4631.01	Spielsuchtabgabe Swisslos		5'500.00		5'500.00		5'602.40

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2491</b>	<b>FONDS FÜR SUCHTBEKÄMPFUNG UND PRÄVENTION (2910.06)</b>	<b>76'000.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>64'957.65</b>	<b>64'957.65</b>
2491.3132.01	Präventionsmassnahmen	20'000.00		20'000.00		9'344.75	
2491.3634.01	Defizitbeitrag RehaZ Lutzenberg	20'000.00		10'000.00		24'227.70	
2491.3636.01	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	36'000.00		36'000.00		31'385.20	
2491.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		26'000.00		17'000.00		12'807.65
2491.4600.30	Bundesbeitrag Alkoholzehntel		45'000.00		45'000.00		47'719.00
2491.4980.01	Verrechnung z.L. Swisslos-Fonds		5'000.00		4'000.00		4'431.00
<b>2492</b>	<b>FONDS FÜR DAS ALTER (2910.11)</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>
2492.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'000.00		10'000.00		800.00	
2492.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		20'000.00		10'000.00		800.00
<b>2493</b>	<b>E+V BARELL STIFTUNG I.RH.-JUGEND (2910.12)</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>47'778.05</b>	<b>47'778.05</b>
2493.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		47'778.05	
2493.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						44'778.05
2493.4637.01	Stiftungsbeiträge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
<b>2494</b>	<b>MARIE FÄSSLERSCHER FONDS (2910.13)</b>			<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>		
2494.3637.01	Beiträge an Private			1'000.00			
2494.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)				1'000.00		
<b>2495</b>	<b>FONDS FÜR SOZIALE HÄRTEFÄLLE (2910.17)</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>		
2495.3637.01	Beiträge an Private	2'000.00		2'000.00			
2495.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		2'000.00		2'000.00		
<b>2496</b>	<b>FONDS FÜR ALTERSEINRICHTUNGEN IM FEUERSCHAUKREIS (2910.07)</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>98'886.90</b>	<b>98'886.90</b>
2496.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	40'000.00		40'000.00		69'815.60	
2496.3631.01	Beitrag an Seniorengemeinschaft Sitterstrasse					28'273.25	
2496.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00		50'000.00		798.05	
2496.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00			
2496.4637.01	Stiftungsbeiträge und Testate		100'000.00		100'000.00		98'886.90

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>25</b>	<b>JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT</b>	<b>22'265'900.00</b>	<b>15'133'000.00</b>	<b>21'331'800.00</b>	<b>14'630'000.00</b>	<b>22'054'245.47</b>	<b>15'314'518.41</b>
	Netto Aufwand		7'132'900.00		6'701'800.00		6'739'727.06
<b>2500</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI</b>	<b>2'303'000.00</b>	<b>488'000.00</b>	<b>2'258'000.00</b>	<b>431'000.00</b>	<b>2'288'986.60</b>	<b>476'825.05</b>
2500.3010.01	Löhne	1'305'000.00		1'313'000.00		1'381'796.50	
2500.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-7'304.40	
2500.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	87'000.00		87'000.00		86'506.10	
2500.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	143'000.00		149'000.00		148'732.10	
2500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		6'358.20	
2500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		24'000.00		23'602.85	
2500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		6'000.00		5'732.75	
2500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		1'000.00		4'609.10	
2500.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		1'988.80	
2500.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		4'000.00		8'324.40	
2500.3130.01	Datenschutzbeauftragter	15'000.00		10'000.00		8'261.35	
2500.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	7'000.00		8'000.00		3'542.85	
2500.3170.02	Anlässe, Konferenzen	9'000.00		3'000.00		468.00	
2500.3910.01	Interne Verrechnung EDV	109 691'000.00		643'000.00		616'368.00	
2500.4260.01	Rückerstattung Personal- kosten Integration	110	487'000.00		430'000.00		475'825.05
2500.4636.01	Lotteriewesen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>2512</b>	<b>OPFERHILFE</b>	<b>95'000.00</b>		<b>95'000.00</b>		<b>88'669.60</b>	
2512.3636.01	Beratungsstelle Opferhilfe	90'000.00		90'000.00		83'669.60	
2512.3637.01	Genugtuungsentschädigungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<b>2515</b>	<b>KOSTEN RECHTSPFLEGE</b>	<b>180'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>237'659.50</b>	<b>24'360.80</b>
2515.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	80'000.00		50'000.00		146'292.35	
2515.3199.02	Prozessgebühren z.L. des Staates	100'000.00		80'000.00		91'367.15	
2515.4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		15'000.00		15'000.00		24'360.80
<b>2520</b>	<b>GERICHTSKANZLEI</b>	<b>980'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>904'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>985'797.79</b>	<b>367'223.78</b>
2520.3000.02	Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes	3'000.00				1'675.40	
2520.3010.01	Löhne	739'000.00		704'000.00		729'745.60	
2520.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	48'000.00		45'000.00		49'013.55	
2520.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	75'000.00		71'000.00		71'822.05	
2520.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'330.35	
2520.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'000.00		12'000.00		13'310.90	
2520.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		3'254.45	
2520.3090.01	Weiterbildung	7'000.00		7'000.00			
2520.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		7'762.89	
2520.3103.01	Fachliteratur	20'000.00		20'000.00		15'388.65	
2520.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		5'000.00		5'676.80	
2520.3132.01	Verfahrenskosten (Aufwand)	50'000.00		20'000.00		83'696.35	
2520.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		1'120.80	
2520.4260.01	Verfahrenskosten (Ertrag)	111	300'000.00		225'000.00		367'223.78

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2522</b>	<b>KANTONSGERICHT</b>	<b>85'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>92'836.80</b>	
2522.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	85'000.00		60'000.00		89'929.30	
2522.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					2'161.85	
2522.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					584.30	
2522.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					161.35	
<b>2524</b>	<b>BEZIRKSGERICHT</b>	<b>50'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>52'555.60</b>	
2524.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	50'000.00		40'000.00		50'873.50	
2524.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					1'258.75	
2524.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					340.20	
2524.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					83.15	
<b>2527</b>	<b>JUGENDANWALTSCHAFT</b>	<b>10'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>5'278.75</b>	<b>6'638.00</b>
2527.3130.01	Untersuchungskosten	5'000.00		8'000.00		5'278.75	
2527.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug	5'000.00		8'000.00			
2527.4270.01	Bussen und Gebühren		15'000.00		15'000.00		6'638.00
<b>2532</b>	<b>VERWALTUNGSPOLIZEI</b>	<b>806'400.00</b>	<b>805'000.00</b>	<b>751'300.00</b>	<b>790'000.00</b>	<b>1'233'274.94</b>	<b>1'226'154.03</b>
2532.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, ZEMIS, Ausweise	80'000.00		85'000.00		67'957.68	
2532.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar 112	60'000.00		10'000.00		28'101.81	
2532.3130.01	Asylwesen / Reisekosten AuG	15'000.00		10'000.00		18'536.45	
2532.3130.02	Kommissionen Bargeldloser Zahlungsverkehr	400.00		300.00		317.75	
2532.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	3'000.00		3'000.00		7'990.00	
2532.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		1'563.25	
2532.3630.01	Bundesbeitrag 113	450'000.00		400'000.00		899'313.00	
2532.3631.01	Integrationsprogramm Kantonsbeitrag	158'000.00		158'000.00		158'000.00	
2532.3635.01	Integrationsprogramm Beitrag Dritter	35'000.00		80'000.00		51'495.00	
2532.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000.00		20'000.00		22'620.58
2532.4210.02	Gebühren Amt für Ausländerfragen		100'000.00		100'000.00		100'108.20
2532.4210.03	Kanzleigebühren, Ausweise CH, Reisengewerbe		150'000.00		150'000.00		115'591.75
2532.4210.04	Landrechtstaxen		15'000.00		15'000.00		14'610.00
2532.4610.01	Asylwesen AuG		10'000.00		5'000.00		
2532.4610.02	Bundesbeitrag (Rückkehrberatung)		15'000.00		10'000.00		16'365.00
2532.4630.01	Bundesbeitrag 114		450'000.00		400'000.00		899'313.00
2532.4635.01	Integrationsprogramm Beitrag Dritter		35'000.00		80'000.00		51'495.00
2532.4910.01	Integrationsprogramm Anteil Bundesbeiträge (Verwaltungskosten Asyl)		10'000.00		10'000.00		6'050.50
<b>2534</b>	<b>EICHWESEN</b>	<b>5'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>6'244.50</b>	<b>4'925.70</b>
2534.3090.01	Ausbildung			1'000.00		1'950.00	
2534.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		220.00	
2534.3111.01	Anschaffungen, Kontrollen	1'000.00		7'000.00		2'374.85	
2534.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		1'000.00		1'181.65	
2534.3610.01	Anteil Bund an Eichgebühren	1'000.00		1'000.00		518.00	
2534.4210.01	Eichgebühren		18'000.00		18'000.00		4'925.70

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2538</b>	<b>ZIVILSTANDSWESEN</b>	<b>17'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>14'399.05</b>	<b>115'028.40</b>
2538.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		4'101.05	
2538.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	2'000.00		1'000.00			
2538.3118.01	Info-Star	8'000.00		8'000.00		10'298.00	
2538.4210.01	Kanzleigebühren		120'000.00		120'000.00		115'028.40
<b>2540</b>	<b>KANTONSPOLIZEI</b>	<b>5'764'000.00</b>	<b>1'431'000.00</b>	<b>5'357'000.00</b>	<b>1'226'000.00</b>	<b>5'229'324.54</b>	<b>1'158'708.24</b>
2540.3010.01	Löhne, Zulagen 115	3'841'000.00		3'683'000.00		3'434'852.65	
2540.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-4'1833.15	
2540.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	257'000.00		245'000.00		226'522.35	
2540.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	381'000.00		376'000.00		331'721.30	
2540.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'000.00		20'000.00		16'054.40	
2540.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69'000.00		66'000.00		61'346.75	
2540.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	17'000.00		16'000.00		14'995.45	
2540.3090.01	Weiterbildung	50'000.00		50'000.00		25'175.15	
2540.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	30'000.00		25'000.00		31'453.70	
2540.3100.02	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	150'000.00		120'000.00		119'929.01	
2540.3103.01	Fachliteratur	3'000.00		3'000.00		323.25	
2540.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	20'000.00		15'000.00		21'545.25	
2540.3112.01	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	100'000.00		70'000.00		96'742.98	
2540.3130.01	Untersuchungskosten	30'000.00		30'000.00		50'388.45	
2540.3130.02	Rettungsaktionen, Diverses	2'000.00		2'000.00		3'432.00	
2540.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt	120'000.00		80'000.00		127'759.96	
2540.3161.01	Telekommunikation, Konzessionen, IPS Betriebsgebühr	220'000.00		185'000.00		255'257.06	
2540.3161.02	Betriebsgebühren Polycom	95'000.00		85'000.00		82'354.36	
2540.3631.01	Polizeischule	60'000.00		25'000.00		49'571.80	
2540.3631.02	Gebühren, Beiträge, Telefon	70'000.00		75'000.00		66'002.52	
2540.3631.03	Entschädigungen für Polizeibeamte	17'000.00				19'121.05	
2540.3631.04	Entschädigungen an die Kantonspolizei AR und SG	210'000.00		185'000.00		235'608.25	
2540.3636.01	Polizeiverband Appenzell Innerrhoden	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2540.4210.01	Gebühren, Bewilligungen		12'000.00		12'000.00		14'564.15
2540.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		30'000.00		30'000.00		25'000.00
2540.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		30'000.00		30'000.00		9'352.60
2540.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		15'000.00		20'000.00		14'130.45
2540.4270.02	Ordnungsbussen		250'000.00		250'000.00		213'601.04
2540.4611.01	Strassenrechnung, Alarmorg. Kantonsstrassen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2540.4611.02	Strassenrechnung, Verkehrsüberwachung 116		1'060'000.00		850'000.00		850'000.00
2540.4630.01	Bundesbeitrag		4'000.00		4'000.00		2'060.00
2540.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		20'000.00		20'000.00		20'000.00

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2542</b>	<b>STAATSANWALTSCHAFT</b>	<b>865'000.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>757'000.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>965'950.95</b>	<b>421'717.42</b>
2542.3010.01	Löhne 117	590'000.00		497'000.00		594'865.00	
2542.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-4'607.20	
2542.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	39'000.00		35'000.00		39'455.35	
2542.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	56'000.00		47'000.00		47'416.10	
2542.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'756.85	
2542.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		10'000.00		10'692.55	
2542.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		2'000.00		2'613.50	
2542.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		15'000.00		25'919.60	
2542.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		4'343.55	
2542.3103.01	Fachliteratur	4'000.00		4'000.00		4'238.70	
2542.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		3'027.20	
2542.3130.01	Untersuchungskosten	90'000.00		90'000.00		176'604.80	
2542.3130.02	a.o. Untersuchungsrichter	15'000.00		15'000.00		13'033.85	
2542.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		3'352.35	
2542.3199.02	Kosten zu Lasten des Staates	25'000.00		25'000.00		40'638.75	
2542.3610.01	Kostenanteil Zeugenschutzstelle Fedpol	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
2542.4210.01	Kanzleigebühen		4'000.00		4'000.00		2'726.00
2542.4270.01	Bussen und Spruchgebühren		250'000.00		250'000.00		413'196.42
2542.4270.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		4'000.00		4'000.00		5'795.00
<b>2544</b>	<b>STRAFVOLLZUG</b>	<b>120'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>25'159.85</b>	
2544.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe	120'000.00		120'000.00		25'159.85	
<b>2550</b>	<b>STRASSENVERKEHR</b>	<b>9'602'000.00</b>	<b>10'502'000.00</b>	<b>9'442'000.00</b>	<b>10'342'000.00</b>	<b>9'438'900.16</b>	<b>10'335'730.16</b>
2550.3010.01	Löhne 118	683'000.00		737'000.00		638'686.60	
2550.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	46'000.00		50'000.00		42'535.85	
2550.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	73'000.00		81'000.00		66'407.40	
2550.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'080.00	
2550.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		13'000.00		11'496.25	
2550.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		2'810.40	
2550.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		15'000.00		510.00	
2550.3102.01	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	80'000.00		80'000.00		58'110.78	
2550.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	60'000.00		50'000.00		21'294.75	
2550.3130.01	Externe EDV-Kosten	160'000.00		160'000.00		159'604.37	
2550.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	15'000.00		20'000.00		9'659.80	
2550.3611.01	Strassenrechnung (Saldo) 119	8'281'000.00		8'046'000.00		8'238'846.96	
2550.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	116'000.00		119'000.00		120'857.00	
2550.3920.01	Mietzinsen BUD	64'000.00		64'000.00		65'000.00	
2550.4030.01	Motorfahrzeugsteuern 120		6'800'000.00		6'600'000.00		6'761'145.00
2550.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		1'050'000.00		1'050'000.00		958'440.26
2550.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		45'795.40
2550.4600.80	Anteil LSVA		1'669'000.00		1'709'000.00		1'639'069.50
2550.4611.01	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		900'000.00		900'000.00		896'830.00
2550.4611.02	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		33'000.00		33'000.00		34'450.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2558</b>	<b>BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI</b>	<b>57'000.00</b>		<b>38'000.00</b>		<b>40'926.50</b>	
2558.3636.01	Private Institutionen	57'000.00		38'000.00		40'926.50	
<b>2570</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR</b>			<b>7'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>4'733.45</b>	<b>10'000.00</b>
2570.3102.01	Drucksachen, Verschiedenes			4'000.00		3'814.95	
2570.3170.02	Anlässe, Konferenzen			3'000.00		918.50	
2570.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)				10'000.00		10'000.00
<b>2575</b>	<b>WEHRPFLICHTERSATZ</b>	<b>347'000.00</b>	<b>397'000.00</b>	<b>352'000.00</b>	<b>411'000.00</b>	<b>358'863.83</b>	<b>416'319.65</b>
2575.3130.01	Externe EDV-Kosten	22'000.00		22'000.00		21'462.15	
2575.3600.01	Anteil des Bundes	300'000.00		300'000.00		307'154.88	
2575.3630.01	Rückerstattungen	25'000.00		30'000.00		30'246.80	
2575.4210.01	Inkasso, Mahngebühren		2'000.00		1'000.00		2'129.25
2575.4600.20	Wehrpflichtersatzanteil Bund		300'000.00		300'000.00		307'154.88
2575.4600.21	Rückerstattungen		25'000.00		30'000.00		30'246.80
2575.4610.01	Anteil des Kantons		70'000.00		80'000.00		76'788.72
<b>2576</b>	<b>BEVÖLKERUNGSSCHUTZ UND MILITÄR</b>	<b>209'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>209'500.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>233'119.88</b>	<b>4'390.00</b>
2576.3090.01	Ausbildung, AZ	100'000.00		100'000.00		95'856.85	
2576.3090.02	Kostenanteil Careteam AR/AI	15'000.00		15'000.00		11'320.83	
2576.3101.01	Ankauf von Material und Munition	3'000.00		3'000.00			
2576.3111.01	Ausrüstung und Material	35'000.00		35'000.00		30'172.65	
2576.3130.01	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	10'000.00		10'000.00		4'292.20	
2576.3130.02	Kantonaler Führungsstab	12'000.00		12'000.00		65'422.80	
2576.3132.01	Atom / Biologie / Chemie	1'000.00		1'000.00		1'187.80	
2576.3144.01	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	30'000.00		30'000.00		21'485.75	
2576.3144.03	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	3'000.00		3'000.00		3'231.00	
2576.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen					150.00	
2576.3170.02	Repräsentationsspesen	500.00		500.00			
2576.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		4'390.00
2576.4250.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		3'000.00		3'000.00		
2576.4270.01	Bussen und Gebühren		3'000.00				
2576.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		10'000.00				
<b>2578</b>	<b>BEITRÄGE MILITÄR</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'066.00</b>	
2578.3636.01	Private Institutionen	6'000.00		6'000.00		5'066.00	
<b>2580</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG FEUERWEHR (2900.09)</b>	<b>614'000.00</b>	<b>614'000.00</b>	<b>612'000.00</b>	<b>612'000.00</b>	<b>597'697.18</b>	<b>597'697.18</b>
2580.3000.02	Sitzungsgeld Kantonale Feuerwehrkommission	2'000.00		2'000.00		1'235.00	
2580.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	2'000.00				139'201.91	
2580.3632.01	Beiträge an Gemeindefeuerwehren	400'000.00		400'000.00		278'822.00	
2580.3636.01	Verschiedene Beiträge	180'000.00		180'000.00		148'438.27	
2580.3980.01	Verrechnung z.G. JPMD, Feuerwehrsekretariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2580.3980.02	Verrechnung z.G. JPMD, Entschädigung Kapo für Alarm und Funk	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2580.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)				18'000.00		
2580.4610.01	Bundesbeitrag Schadenwehr Nationalstrasse N25		54'000.00		54'000.00		53'762.00
2580.4635.01	Beiträge von Versicherungsgesellschaften		560'000.00		540'000.00		543'935.18

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2581</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE (2090.01)</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>136'800.00</b>
2581.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)					55'926.80	
2581.3637.01	Beiträge an Schutzbauten	150'000.00		150'000.00		80'873.20	
2581.4500.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		50'000.00		40'000.00		
2581.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		100'000.00		110'000.00		136'800.00
<b>2582</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE ÄL (2090.02)</b>					<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>
2582.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)					12'000.00	
2582.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten						12'000.00

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>26</b>	<b>LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT</b>	<b>29'705'000.00</b>	<b>26'347'500.00</b>	<b>29'424'500.00</b>	<b>26'471'000.00</b>	<b>28'841'911.62</b>	<b>26'196'423.07</b>
	Netto Aufwand		3'357'500.00		2'953'500.00		2'645'488.55
<b>2610</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT LFD</b>	<b>1'791'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>1'659'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>1'761'519.75</b>	<b>6'050.00</b>
2610.3000.02	Sitzungsgelder, Kurse	5'000.00		5'000.00		1'220.00	
2610.3010.01	Löhne 121	1'166'000.00		1'098'000.00		1'171'146.70	
2610.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-208.50	
2610.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	78'000.00		73'000.00		77'422.00	
2610.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	105'000.00		102'000.00		107'600.95	
2610.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'000.00		24'000.00		22'308.85	
2610.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'000.00		20'000.00		21'012.95	
2610.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		5'000.00		5'136.70	
2610.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		9'479.30	
2610.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000.00		8'000.00		20'010.95	
2610.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00				1'781.80	
2610.3130.01	Sekretariat und Investitionskreditkasse	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2610.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	10'000.00		8'000.00		18'407.00	
2610.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		20'000.00		10'184.60	
2610.3170.02	Konferenzen, Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		2'216.30	
2610.3635.01	Umsetzung Agrarpolitik	140'000.00		125'000.00		125'540.15	
2610.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	149'000.00		116'000.00		128'260.00	
2610.4210.01	Gebühren		9'000.00		9'000.00		6'050.00
<b>2611</b>	<b>ÖQV-BEITRÄGE</b>	<b>473'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>466'298.40</b>	<b>398'151.00</b>
2611.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00			
2611.3635.01	Kantonsbeiträge	68'000.00		65'000.00		68'147.40	
2611.3700.01	Bundesbeiträge	400'000.00		400'000.00		398'151.00	
2611.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		400'000.00		400'000.00		398'151.00
<b>2612</b>	<b>FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT</b>	<b>238'000.00</b>		<b>228'000.00</b>		<b>128'734.10</b>	
2612.3636.01	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	45'000.00		45'000.00		2'521.50	
2612.3636.02	Kleinviehschauen	4'000.00		4'000.00		2'750.00	
2612.3636.03	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000.00		2'000.00		1'277.50	
2612.3636.04	Rindviehzuchtprämien	25'000.00		25'000.00			
2612.3636.05	Kleinviehzuchtprämien	8'000.00		8'000.00		7'298.00	
2612.3636.11	Beiträge Viehversicherung	12'000.00		12'000.00		10'754.60	
2612.3636.12	Beiträge Hagelversicherung	2'000.00		2'000.00		1'717.10	
2612.3636.13	Viehabsatz Grossvieh	140'000.00		130'000.00		102'415.40	
<b>2616</b>	<b>BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE</b>	<b>20'590'000.00</b>	<b>20'590'000.00</b>	<b>20'550'000.00</b>	<b>20'550'000.00</b>	<b>20'524'240.08</b>	<b>20'524'240.08</b>
2616.3700.02	Hangbeiträge	1'570'000.00		1'550'000.00		1'591'279.60	
2616.3700.03	Sömmerungsbeiträge	1'320'000.00		1'300'000.00		1'329'884.70	
2616.3700.04	Flächenbezogen Beiträge	17'700'000.00		17'700'000.00		17'603'075.78	
2616.4700.02	Hangbeiträge		1'570'000.00		1'550'000.00		1'591'279.60
2616.4700.03	Sömmerungsbeiträge		1'320'000.00		1'300'000.00		1'329'884.70
2616.4700.04	Flächenbezogene Beiträge		17'700'000.00		17'700'000.00		17'603'075.78

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2617</b>	<b>LANDSCHAFTSQUALITÄTS- BEITRÄGE</b>	<b>725'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>725'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>716'799.77</b>	<b>645'229.62</b>
2617.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00			
2617.3635.01	Kantonsbeiträge	70'000.00		70'000.00		71'570.15	
2617.3700.01	Bundesbeiträge	650'000.00		650'000.00		645'229.62	
2617.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		650'000.00		650'000.00		645'229.62
<b>2618</b>	<b>MILCHWIRTSCHAFT</b>	<b>7'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>5'275.50</b>	<b>5'000.00</b>
2618.3130.01	Kontroll- und Laborkosten	2'000.00		3'000.00		1'511.80	
2618.3636.01	Molkenprämierungen	5'000.00		5'000.00		3'763.70	
2618.4260.01	Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
2618.4635.01	Beiträge Dritter für Käsefest						5'000.00
<b>2620</b>	<b>LANDWIRTSCHAFTSAMT</b>	<b>174'500.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>149'000.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>127'694.15</b>	<b>91'620.50</b>
2620.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		9'000.00		2'109.35	
2620.3130.01	Honorare externer Fachstellen	70'000.00		90'000.00		88'504.30	
2620.3130.02	Pflanzenschutzmassnahmen	35'000.00		35'000.00		37'080.50	
2620.3130.03	Herdenschutzmassnahmen	40'000.00		15'000.00			
2620.3130.04	Förderprogramm Ersatz Stacheldraht	22'500.00					
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		26'620.50
<b>2622</b>	<b>VETERINÄRWESEN</b>	<b>460'500.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>430'500.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>380'063.83</b>	<b>30'655.75</b>
2622.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
2622.3611.01	Entschädigung Kantone und Konkordate	360'000.00		330'000.00		280'880.58	
2622.3980.01	Einlage Tierseuchenkasse (2623.4980.01)	100'000.00		100'000.00		99'183.25	
2622.4210.01	Gebühren Vollzug Tierschutzgesetz		6'000.00		6'000.00		5'655.75
2622.4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (erbracht)		25'000.00		25'000.00		25'000.00
<b>2623</b>	<b>SF KANTONALE TIERSEUCHENKASSE (2900.04)</b>	<b>370'000.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>369'000.00</b>	<b>369'000.00</b>	<b>372'230.25</b>	<b>372'230.25</b>
2623.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
2623.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'222.30	
2623.3130.02	Entsorgung tierische Nebenprodukte	70'000.00		70'000.00		77'265.40	
2623.3130.03	Bekämpfung von Tierseuchen	59'000.00		70'000.00		70'908.03	
2623.3510.01	Fondseinlage (2900.04)	190'000.00		178'000.00		172'654.10	
2623.3611.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000.00		8'000.00		11'397.30	
2623.3635.01	Beiträge an Viehhändlerdatenbank SVV					642.82	
2623.3636.01	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	15'000.00		15'000.00		12'140.30	
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		4'370.00
2623.4210.01	Gebühren Vollzug Tierseuchengesetz		2'000.00		1'000.00		2'701.55
2623.4210.02	Gebühren Import/Export		1'000.00		1'000.00		1'197.30
2623.4210.03	Gebühren Viehhandel		2'000.00		2'000.00		2'050.00
2623.4309.01	Verkauf Begleitdokumente		3'000.00		3'000.00		2'837.80
2623.4630.01	Beiträge vom Bund						30.00
2623.4632.01	Beiträge von Bezirken		100'000.00		100'000.00		99'183.25
2623.4635.01	Beiträge der Tierhalter		140'000.00		140'000.00		144'113.10
2623.4635.02	Sömmerungsbeiträge		12'000.00		12'000.00		12'544.50
2623.4635.03	Beiträge an Entsorgung TNP		6'000.00		6'000.00		4'019.50
2623.4980.01	Übertrag Kantonsbeitrag		100'000.00		100'000.00		99'183.25
<b>2628</b>	<b>BEITRÄGE</b>	<b>44'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>41'762.40</b>	
2628.3636.01	Private Institutionen	44'000.00		48'000.00		41'762.40	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2630</b>	<b>LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN, WEIDEN, WALDUNGEN</b>	<b>246'000.00</b>	<b>104'000.00</b>	<b>246'000.00</b>	<b>104'000.00</b>	<b>283'355.57</b>	<b>109'200.35</b>
2630.3130.01	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	30'000.00		30'000.00		30'434.65	
2630.3130.02	Boden- und Wegverbesserungen	60'000.00		60'000.00		36'974.82	
2630.3134.01	Versicherungsprämien	16'000.00		16'000.00		15'810.20	
2630.3144.01	Unterhalt der Gebäude	140'000.00		140'000.00		200'135.90	
2630.4250.01	Holznutzung		30'000.00		30'000.00		37'567.85
2630.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		59'000.00		59'000.00		57'014.50
2630.4430.02	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000.00		15'000.00		14'618.00
<b>2640</b>	<b>ÜBERTRÄGE</b>		<b>1'040'000.00</b>		<b>1'040'000.00</b>		<b>1'040'000.00</b>
2640.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'040'000.00		1'040'000.00		1'040'000.00
<b>2644</b>	<b>MELIORATIONSAMT</b>	<b>2'400'000.00</b>	<b>1'846'000.00</b>	<b>2'400'000.00</b>	<b>1'816'000.00</b>	<b>1'586'170.40</b>	<b>1'503'399.30</b>
2644.3635.01	Kantonsbeiträge	750'000.00		750'000.00		382'747.20	
2644.3700.01	Bundesbeiträge	1'200'000.00		1'200'000.00		846'276.00	
2644.3702.01	Bezirksbeiträge	450'000.00		450'000.00		357'147.20	
2644.4210.01	Gebühren		12'000.00		12'000.00		100.00
2644.4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		20'529.40
2644.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		180'000.00		150'000.00		279'346.70
2644.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'200'000.00		1'200'000.00		846'276.00
2644.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		450'000.00		450'000.00		357'147.20
<b>2650</b>	<b>OBERFORSTAMT</b>	<b>81'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>-8'774.40</b>	<b>1'450.65</b>
2650.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	6'000.00		6'000.00		453.00	
2650.3111.01	Bürospesen, Mobiliar, Instrumente			1'000.00			
2650.3130.01	Forstliche Planung und Grundlagen	75'000.00		70'000.00		-9'227.40	
2650.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		
2650.4240.01	Arbeiten für Dritte		2'000.00		2'000.00		1'450.65
2650.4630.01	Bundesbeiträge Forstliche Planung und Grundlagen		50'000.00		50'000.00		
<b>2652</b>	<b>REVIERFÖRSTER, PFLANZGARTEN</b>	<b>16'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>12'117.20</b>	<b>6'838.10</b>
2652.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		485.95	
2652.3111.01	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	3'000.00		3'000.00		3'730.90	
2652.3119.01	Pflanzenankauf	8'000.00		8'000.00		6'357.65	
2652.3140.01	Unterhalt Pflanzgarten	2'000.00		2'000.00		1'542.70	
2652.4250.01	Pflanzenverkauf		8'000.00		8'000.00		6'838.10
<b>2654</b>	<b>HOLZSCHLAGGEBÜHREN</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>25'709.60</b>
2654.4210.01	Öffentliche Waldungen		15'000.00		15'000.00		11'448.40
2654.4210.02	Privatwaldungen		25'000.00		25'000.00		14'261.20
<b>2656</b>	<b>WALDPFLEGE, BEWIRT- SCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNG</b>	<b>630'000.00</b>	<b>446'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>426'000.00</b>	<b>537'658.02</b>	<b>288'093.57</b>
2656.3635.01	Kantonsbeiträge	210'000.00		200'000.00		261'226.95	
2656.3700.01	Bundesbeiträge	420'000.00		400'000.00		276'431.07	
2656.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		26'000.00		26'000.00		11'662.50
2656.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		420'000.00		400'000.00		276'431.07
<b>2658</b>	<b>FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG</b>	<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>7'607.70</b>	
2658.3090.01	Fort- und Weiterbildung Forstpersonal	2'000.00		2'000.00		300.00	
2658.3090.02	Försterschule Maienfeld	12'000.00		12'000.00		7'307.70	

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2660</b>	<b>NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ</b>	<b>710'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>725'000.00</b>	<b>355'000.00</b>	<b>635'453.30</b>	<b>368'753.00</b>
2660.3130.01	Inventarisierung Naturschutzzonen	10'000.00		30'000.00			
2660.3635.01	Kantonsbeiträge	340'000.00		340'000.00		284'934.60	
2660.3700.01	Bundesbeiträge	360'000.00		355'000.00		350'518.70	
2660.4635.01	Erträge Holzschlag						18'234.30
2660.4700.01	Bundesbeiträge		360'000.00		355'000.00		350'518.70
<b>2680</b>	<b>NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG</b>	<b>130'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>128'742.80</b>	<b>15'110.00</b>
2680.3610.01	Amtliche Vermessung	130'000.00		130'000.00		128'742.80	
2680.4210.01	Vermessungsgebühren		12'000.00		12'000.00		15'110.00
<b>2682</b>	<b>ERNEUERUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG</b>	<b>100'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>99'037.95</b>	<b>13'867.00</b>
2682.3610.01	Amtliche Vermessung	100'000.00		100'000.00		99'037.95	
2682.4630.01	Bundesbeitrag		25'000.00		25'000.00		13'867.00
<b>2683</b>	<b>ÖREB-KATASTER</b>	<b>50'000.00</b>	<b>98'500.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>69'000.00</b>	<b>95'921.65</b>	<b>43'500.00</b>
2683.3130.01	Einführung und Betrieb	50'000.00		80'000.00		95'921.65	
2683.4210.01	Benützungsgebühren		15'000.00		15'000.00		
2683.4630.01	Bundesbeitrag		83'500.00		54'000.00		43'500.00
<b>2684</b>	<b>AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>39'207.45</b>	
2684.3130.01	Verifikationsdienst	50'000.00		50'000.00		39'207.45	
<b>2686</b>	<b>DATENABGABE</b>				<b>2'000.00</b>		<b>3'773.40</b>
2686.4210.03	Gebühren gelegentliche Benutzer				2'000.00		3'773.40
<b>2688</b>	<b>FACHSTELLE GIS</b>	<b>290'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>276'861.55</b>	<b>75'500.00</b>
2688.3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	30'000.00		30'000.00		9'919.17	
2688.3133.01	Betriebskosten	260'000.00		260'000.00		266'942.38	
2688.4210.01	Benützungsgebühren		75'000.00		75'000.00		75'500.00
<b>2690</b>	<b>SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISSE IM BERGGEBIET</b>	<b>60'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>35'000.00</b>		<b>4'116.70</b>
2690.3635.01	Kantonsbeiträge	40'000.00		40'000.00			
2690.3702.01	Bezirksbeiträge an Dritte	20'000.00		20'000.00			
2690.4260.01	Rückerstattungen		15'000.00		15'000.00		4'116.70
2690.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		20'000.00		20'000.00		
<b>2691</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG VIEHABSATZ (2900.13)</b>					<b>17'593.70</b>	<b>17'593.70</b>
2691.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					17'593.70	
2691.4631.01	Kantonsanteil Viehabsatzfonds						8'796.85
2691.4635.01	Beiträge der Tierhalter						8'796.85
<b>2692</b>	<b>ELEMENTARSCHADEN- HILFSFONDS (2910.03)</b>	<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>			<b>21'084.00</b>	<b>21'084.00</b>
2692.3635.01	Auszahlungen an Dritte	55'000.00				21'084.00	
2692.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		55'000.00				21'084.00
<b>2694</b>	<b>FONDS FÜR STRUKTUR- VERBESSERUNGEN (2910.05)</b>					<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>
2694.3635.01	Auszahlungen an Dritte (Beiträge oder Darlehen)					500'000.00	
2694.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						500'000.00
<b>2695</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WALDERHALTUNG (2900.16)</b>					<b>2'280.05</b>	<b>2'280.05</b>
2695.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					2'280.05	
2695.4635.01	Beiträge Dritter						2'280.05

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2696</b>	<b>FONDS EFFOR 2 (2910.16)</b>				<b>68'000.00</b>		
2696.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)				68'000.00		
<b>2697</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG NATURSCHUTZ (2900.11)</b>				<b>234'000.00</b>		
2697.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)				234'000.00		
<b>2698</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG (2900.14)</b>					<b>82'976.45</b>	<b>82'976.45</b>
2698.3000.01	Sitzungsgelder Fondskommission					535.00	
2698.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					82'441.45	
2698.4632.01	Wasserbezüge						55'160.90
2698.4635.01	Wasserversorgungsunternehmen Grundwasserbezüge Dritter						27'815.55

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>27</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT</b>	<b>9'416'500.00</b>	<b>8'500'500.00</b>	<b>9'337'500.00</b>	<b>6'069'500.00</b>	<b>8'619'039.83</b>	<b>8'449'450.05</b>
	Netto Aufwand		916'000.00		3'268'000.00		169'589.78
<b>2700</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>2'259'000.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>2'122'000.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>2'154'881.20</b>	<b>71'957.80</b>
2700.3010.01	Löhne 122	1'665'000.00		1'554'000.00		1'613'063.55	
2700.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-30'997.30	
2700.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	111'000.00		102'000.00		106'990.25	
2700.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	153'000.00		156'000.00		154'949.95	
2700.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		8'000.00		7'672.55	
2700.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'000.00		28'000.00		28'940.95	
2700.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		7'000.00		7'074.40	
2700.3090.01	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		13'635.00	
2700.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	22'000.00		22'000.00		19'616.65	
2700.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		15'784.35	
2700.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00		1'551.95	
2700.3199.01	Verschiedene Aufwendungen	5'000.00		5'000.00		770.50	
2700.3631.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte	1'000.00		2'000.00		1'091.40	
2700.3635.02	Beiträge WEG			1'000.00		5'661.00	
2700.3636.01	Beiträge an Institutionen	11'000.00		11'000.00		10'686.00	
2700.3910.01	Verrechnung EDV-Kosten	221'000.00		202'000.00		198'390.00	
2700.4290.01	Sonstige Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		48'600.00
2700.4910.01	Verrechnung Personalaufwand RAV		23'000.00		18'000.00		23'357.80
<b>2702</b>	<b>WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG</b>	<b>500'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>275'000.00</b>	
2702.3980.01	Zuwendung an Fonds 123 Wirtschaftsförderung (2910.15)	500'000.00		250'000.00		250'000.00	
2702.3980.02	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung Landwirtschaft (2910.14)					25'000.00	
<b>2703</b>	<b>NEUE REGIONALPOLITIK (NRP)</b>	<b>375'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>627'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>403'612.10</b>	<b>175'000.00</b>
2703.3635.01	Neue Regionalpolitik (NRP) 124 Bundesbeitrag	175'000.00		345'000.00		175'000.00	
2703.3635.02	Kantonsbeitrag Neue 125 Regionalpolitik (NRP)	200'000.00		282'000.00		228'612.10	
2703.4630.01	Eingang Bundesbeitrag Neue 126 Regionalpolitik (NRP)		175'000.00		345'000.00		175'000.00
<b>2708</b>	<b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>	<b>3'238'000.00</b>	<b>3'238'000.00</b>	<b>3'584'000.00</b>	<b>1'241'000.00</b>	<b>3'002'001.40</b>	<b>3'002'001.40</b>
2708.3130.01	Projekte OeV	2'000.00		2'000.00		380.40	
2708.3630.01	FABI-Beitrag an Bund	1'360'000.00		1'401'000.00		1'182'050.00	
2708.3634.01	Appenzeller Bahnen 127	1'225'000.00		1'540'000.00		1'253'105.00	
2708.3634.02	Postauto Ostschweiz	650'000.00		640'000.00		566'466.00	
2708.3634.04	Tarifverbund Ostwind	1'000.00		1'000.00			
2708.4611.01	Strassenrechnung: Alimentie- 128 rung Öffentlicher Verkehr		2'120'000.00				1'936'189.40
2708.4632.01	Bezirksbeiträge 129		1'058'000.00		1'170'000.00		972'963.00
2708.4634.01	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		60'000.00		71'000.00		92'849.00
<b>2710</b>	<b>TOURISMUS</b>	<b>400'000.00</b>		<b>405'000.00</b>		<b>400'000.00</b>	
2710.3130.01	Mountain-Bike-Routen			5'000.00			
2710.3980.01	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	400'000.00		400'000.00		400'000.00	

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2711</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG TOURISMUSFÖRDERUNG (2900.10)</b>	<b>1'318'000.00</b>	<b>1'318'000.00</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>1'232'772.10</b>	<b>1'232'772.10</b>
2711.3510.01	Fondseinlage (2900.10)					214'772.10	
2711.3635.01	Beiträge an Organisationen 130	1'168'000.00		1'018'000.00		1'018'000.00	
2711.3635.02	Beiträge an Projekte	150'000.00		132'000.00			
2711.4510.01	Fondsentnahme (2900.10)		98'000.00		25'000.00		
2711.4635.01	Kurtaxe 132		650'000.00		520'000.00		668'549.10
2711.4635.03	Tourismusförderungsabgabe		170'000.00		205'000.00		164'223.00
2711.4980.01	Beiträge des Kantons		400'000.00		400'000.00		400'000.00
<b>2712</b>	<b>HANDELSREGISTER</b>	<b>16'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>24'889.05</b>	<b>316'389.00</b>
2712.3102.01	Publikationskosten	1'000.00		1'000.00		135.00	
2712.3600.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	15'000.00		9'000.00		24'754.05	
2712.4210.01	HR-Gebühren		150'000.00		160'000.00		248'569.00
2712.4210.02	Notariatsgebühren		55'000.00		45'000.00		67'820.00
<b>2720</b>	<b>STIFTUNGSAUFSICHT</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'200.00</b>
2720.4210.01	Aufsichts-Gebühren		5'000.00		5'000.00		4'200.00
<b>2726</b>	<b>BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN</b>	<b>15'000.00</b>	<b>282'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>290'000.00</b>		<b>262'859.47</b>
2726.3181.01	Ungedeckte Konkurskosten	15'000.00		10'000.00			
2726.4210.01	Gebühren Betreibungs- und Konkursamt Appenzell		250'000.00		250'000.00		233'092.36
2726.4210.02	Gebühren Betreibungsamt Oberegg		32'000.00		40'000.00		29'767.11
<b>2728</b>	<b>GRUNDBUCHWESEN</b>	<b>44'000.00</b>	<b>2'115'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>1'780'000.00</b>	<b>35'691.40</b>	<b>2'509'996.00</b>
2728.3102.01	Publikationen, Inserate	15'000.00		1'000.00		4'191.85	
2728.3130.01	Grundbuchinspektorat	5'000.00		4'000.00		6'229.60	
2728.3130.02	Grundbuchbereinigung	3'000.00					
2728.3137.01	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	21'000.00		19'000.00		25'269.95	
2728.4210.01	Handänderungssteuer 133		1'300'000.00		1'050'000.00		1'561'967.35
2728.4210.02	Gebühren Grundpfandrechte		145'000.00		130'000.00		153'541.75
2728.4210.03	Gebühren Kaufverträge		70'000.00		70'000.00		50'879.00
2728.4210.04	Gebühren Grundbucheinträge		280'000.00		240'000.00		347'171.20
2728.4210.05	Gebühren Beurkundungen, Verträge etc.		280'000.00		250'000.00		350'164.80
2728.4210.06	Inkassogebühren		40'000.00		40'000.00		46'271.90
<b>2735</b>	<b>ERBSCHAFTSWESEN</b>	<b>5'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>8'266.15</b>	<b>74'438.15</b>
2735.3000.02	Sitzungsgelder			3'000.00		3'776.25	
2735.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		4'489.90	
2735.4210.01	Gebühren		85'000.00		85'000.00		74'438.15
<b>2785</b>	<b>ARBEITSAMT</b>	<b>250'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>285'948.90</b>	<b>3'858.60</b>
2785.3610.01	Kantonsbeitrag AVIG	150'000.00		160'000.00		175'321.00	
2785.3631.01	Entsch. an AR für Arbeitsinspektorat / Flankierende Massnahmen / Schwarzarbeit	100'000.00		95'000.00		110'627.90	
2785.4210.01	Gebühren		8'000.00		8'000.00		3'858.60
<b>2790</b>	<b>ARBEITSVERMITTLUNG</b>	<b>373'000.00</b>	<b>373'000.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>375'793.15</b>	<b>375'793.15</b>
2790.3130.01	Dienstleistungen Dritter	350'000.00		320'000.00		352'435.35	
2790.3910.01	Verrechnung z.G. Personalaufwand VD	23'000.00		18'000.00		23'357.80	
2790.4630.01	Bundesbeitrag		373'000.00		338'000.00		375'793.15
<b>2791</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG RAV (2900.12)</b>					<b>7.85</b>	<b>7.85</b>
2791.3611.01	Rückerstattung Bund für Dienstleistungen					7.85	
2791.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						7.85

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2792</b>	<b>FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG LANDWIRTSCHAFT (2910.14)</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>
2792.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					20'000.00	
2792.3635.01	Beiträge an Projekte, Verbände, Landwirte	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
2792.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00		10'000.00		
2792.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle						25'000.00
<b>2793</b>	<b>FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG (2910.15)</b>	<b>613'500.00</b>	<b>613'500.00</b>	<b>544'500.00</b>	<b>544'500.00</b>	<b>395'176.53</b>	<b>395'176.53</b>
2793.3102.01	Publikationen	7'000.00		7'000.00		1'292.40	
2793.3199.01	Projektkosten					3'390.60	
2793.3199.02	Übriger Verwaltungsaufwand 134	56'500.00		6'500.00		2'417.65	
2793.3635.01	Standortmanagement	88'000.00		45'000.00		14'176.71	
2793.3635.02	A Fonds Perdu-Beiträge	250'000.00		250'000.00		210'921.70	
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	52'000.00		76'000.00		41'109.07	
2793.3635.06	Standortpromotion	40'000.00		40'000.00		21'868.40	
2793.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 135		93'500.00		274'500.00		149'938.53
2793.4630.01	Beiträge vom Bund						-22'312.00
2793.4635.05	Weiterverrechnung job.ai.ch		20'000.00		20'000.00		17'550.00
2793.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle 136		500'000.00		250'000.00		250'000.00

**Bemerkung: Begründung**

1	2020.3010.03	Mit der 2020 beschlossenen Besoldungsrevision müssen zusätzliche strukturelle Lohnerhöhungen über die nächsten Jahre vorgenommen werden. Hierfür werden für die Jahre 2021 bis 2025 zusätzlich 1.0% Lohnprozent budgetiert.
2	2020.3118.01	Software-Anpassungen beim Kanton sowie Ausgleich grösserer Steuersatzunterschiede bei fusionierenden Gemeinden
3	2020.3910.01	2022 Anschaffung Software für digitale Langzeitarchivierung (Fr. 30'000)
4	2100.3010.01	Pensenerhöhung 50% bei Jagd- und Fischereiverwaltung
5	2100.3910.01	Für die Ablösung der Liegenschaftensoftware Gemdat5 werden in den Jahren 2021 und 2022 Investitionen von Fr. 350'000 veranschlagt. Daraus resultieren für 2022 Abschreibungen von Fr. 174'000.
6	2116.3010.01	Neues 30%-Pensum Sicherheitsbeauftragter und Pensenerhöhung Reinigungsdienst 2021
7	2117.3144.01	Der Budgetbetrag für den Gebäudeunterhalt wird nach den Liftsanierungen in der Marktgasse 2 (2020/2021) und der Parkplatzerweiterung Gaiserstrasse (2021) wieder auf den Betrag der Vorjahre reduziert.
8	2117.3144.02	Budgetbetrag der Trafostation vom Vorjahr entfällt.
9	2117.3144.03	Der Budgetbetrag für den Gebäudeunterhalt wurde nach der Sanierung des Theatersaals wieder auf den Betrag der Vorjahre reduziert.
10	2117.3144.04	Anpassungen Dachgeschoss
11	2117.3144.05	Diverse Anpassungen aufgrund Hygienerichtlinien: Küche, Wäscherei, Ausguss Beschattung Bewohnerzimmer
12	2117.3144.09	Trockenreinigung und Auffrischung Klosterkirche
13	2117.3144.10	Annahme: 1% der Baukosten für 1/2 Jahr
14	2117.4470.03	Haus E wird nach Stop AVZ+ weiter vom Gesundheitszentrum genutzt.
15	2117.4470.10	Altersheim Torfnest wurde 2021 in Gesundheitszentrum integriert, weshalb neues Konto für Gebäudemiete eröffnet wurde.
16	2117.4893.03	Degressive Auflösung der Vorfinanzierung mit 15% des Restbuchwertes ab Inbetriebnahme 2022
17	2117.4920.01	Vgl. Konto 2117.4470.10
18	2126.4611.02	Reduktion auf Durchschnitt der Jahre 2018-2020
19	2126.4611.03	Die Eigenleistung des Werkhofes für die N25 wird vom Bund aufgrund einer Leistungsvereinbarung abgedeckt.
20	2150.3132.01	Für die Kaubadweiher sind Fr. 150'000 vorgesehen.
21	2150.3635.01	Gemäss Artikel 19 EG GSChG kann der Kanton an private Abwasseranlagen und Massnahmen im Interesse des Gewässerschutzes Beiträge leisten und stellt diese auf dem Budgetweg bereit.
22	2170.3120.02	Die Erhöhung der Bundesbeiträge an Schiessstands-sanierungen verzögert sich. Eine Sanierung 2021 wurde daher unter Einbezug der Hauptleutekonferenz um ein Jahr auf 2022 verschoben.
23	2170.3130.01	Reduktion auf Durchschnitt der Jahre 2018 bis 2020
24	2170.4630.01	Vgl. Konto 2170.3120.02; Die Sanierung der Schiessanlagen wird von Bund und Bezirk mitfinanziert.
25	2170.4632.01	Vgl. Konto 2170.4630.01
26	2200.3010.01	Neu werden auch die Löhne der pädagogisch therapeutischen Dienste nicht mehr separat in der Amtsstelle 2205 ausgewiesen. Zudem werden die Pensen für Schulpsychologie (40%) und Schulsozialarbeit (30%) erhöht.
27	2200.3051.01	Vgl. Konto 2200.3010.01
28	2202.3104.01	Die Lehrmittelverwaltung wurde mittels Leistungsvereinbarung dem Lehrmittelverlag Zürich übertragen.
29	2202.4250.03	Vgl. Konto 2202.3104.01
30	2205.3010.01	Vgl. Konto 2200.3010.01
31	2215.3632.01	Zwei zusätzliche Schüler im August 21 in Sonderschulen
32	2221.3634.01	Geringerer EDV-Sachaufwand und ein Anstieg bei den Schülerzahlen sind die Ursachen für das tiefere Defizit.
33	2230.3611.02	Entspricht 3-Jahresschnitt
34	2230.3611.03	Entspricht 3-Jahresschnitt
35	2240.4630.01	Pauschalbeiträge an die Kantone gemäss Angaben des Staatssekretariats für Bildung, Forschung und Innovation (Art. 53 BBG)
36	2260.3637.01	Diverse Sanierungen mit substanziellen Beiträgen in Planung
37	2280.3634.01	Defizit gemäss Planerfolgsrechnung des Landsgemeindegeschäftes 2017
38	2280.4634.01	Die Schulgemeinden übernehmen 55% des Betriebsdefizits bis maximal Fr. 387'951. Davon trägt die Schulgemeinde Appenzell 2/3 aufgrund des Zentrumseffekts. Der Rest wird nach Finanzkraft von den übrigen Schulgemeinden des inneren Landesteils getragen.
39	2292.4511.01	Auflösung Fonds 2021 aufgrund Entscheid Standeskommission
40	2300.3010.01	Geplante Pensenaufstockung Personalamt
41	2300.3910.01	Für die Ablösung der Schatzungssoftware Gemdat5 werden in den Jahren 2021 und 2022 Investitionen von Fr. 270'000 veranschlagt. Daraus resultieren für 2022 Abschreibungen von Fr. 130'000.
42	2310.3130.01	Zusätzliche Einführungskosten im Rahmen des Projektes "Refactoring NEST" und Anpassungen an den Umsystemen.
43	2325.3300.01	Degressive Abschreibungen Jugendkulturräum (Eröffnung 2022)
44	2325.3300.03	Degressive Abschreibungen auf Alters- und Pflegezentrum (Eröffnung 2016)
45	2325.3300.06	Degressive Abschreibungen auf Ersatzbeschaffung Schreitbagger (2020)

46	2325.3300.10	Erstmalige Abschreibung nach Inbetriebnahme neues Hallenbad 2022
47	2325.3660.02	Degressive Abschreibungen Investitionsbeitrag an Breitbanderschliessung mit 15%.
48	2325.3660.03	Degressive Abschreibungen auf Kantonsbeitrag an Durchmesserlinie Appenzeller Bahnen
49	2330.3181.01	Erhöhung auf 3- Jahresdurchschnitt 2018-2020
50	2330.4000.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2021 per 31.08.2021 zzgl. 2% Wachstum
51	2330.4000.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2021 per 31.08.2021
52	2330.4000.11	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2021 per 31.08.2021
53	2330.4000.20	Vgl. Konto 2330.4000.10
54	2330.4001.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2021 per 31.08.2021 zzgl. 2% Wachstum
55	2330.4001.10	Vgl. Konto 2330.4000.10
56	2330.4001.11	Vgl. Konto 2330.4000.11
57	2330.4002.00	Quellensteuerrevision in Kraft ab 1.1.2021, wirksam ab 1.1.2022
58	2330.4010.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2021 per 31.08.2021 zzgl. 2% Wachstum
59	2330.4010.10	Vgl. Konto 2330.4000.10
60	2330.4011.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2021 per 31.08.2021 zzgl. 2% Wachstum
61	2330.4024.00	Erwartung ohne grosse Einzelfälle
62	2330.4290.01	Vgl. Konto 2330.4000.10
63	2330.4401.01	Vgl. Konto 2330.4000.10
64	2333.4620.10	Kanton AI steigt im Ressourcenindex im Vergleich zu anderen Nehmerkantonen und erhält somit weniger als 2021 aus nationalem Finanzausgleich.
65	2333.4620.90	Der Bund leistet in den Jahren 2021 bis 2025 Beiträge zur Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Finanzausgleichsreform 2020. Die jeweiligen Beträge sind gesetzlich festgelegt und werden proportional zur Bevölkerung auf die ressourcenschwachen Kantone verteilt.
66	2333.4621.10	Vgl. Konto 2333.4620.10
67	2335.4600.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2021 per 31.08.2021
68	2335.4600.10	Gemäss Prognose der Eidg. Steuerverwaltung
69	2340.4110.00	2022 wird mit maximaler Zusatzausschüttung gemäss neuer Vereinbarung vom Februar 2021 gerechnet.
70	2340.4461.02	Gesamtausschüttung gemäss Prognose der Verantwortlichen der Appenzeller Kantonalbank
71	2380.3109.01	Höhere Wartungs- und Lizenzkosten NEST Steuern (+ Fr. 15'000), neue Schätzungslösung (Fr. 27'000), Kompass Lehrstellenprogramm (+Fr. 11'400) und weitere.
72	2380.3113.01	Weniger Neuanschaffungen als im Vorjahr beantragt
73	2380.3320.01	Abschreibungen für Ablösung Schätzungs- und Abwassermodul GEMDAT5 (siehe Investitionskonto 5300.5200.01)
74	2380.4240.01	IT-Kosten Gymnasium werden direkt der Gymirechnung belastet und tangieren das IT-Budget der kantonalen Verwaltung nicht mehr.
75	2380.4910.01	Vgl. Konto 2380.3109.01 und 2380.3113.01
76	2390.4130.01	Orientierung an Ausschüttung 2021
77	2400.3010.01	Geplante Aufstockung Gesundheitsamt (20%), neue Stelle Jobcoaching Sozialamt (10%)
78	2400.4910.02	Verrechnung wird ab 2021 eingestellt, da die Globalpauschale 1 vom Bund zweckgebunden für das Asylwesen bestimmt ist.
79	2412.3634.01	Nach Schliessung stationäre Abteilung neue Amtsstelle 2420 Ambulante Versorgung Appenzell
80	2412.3634.02	Seit 1. Juli 2021 keine innerkantonalen Hospitalisationen mehr
81	2412.3634.03	Ab 1. September 2021 übernimmt Gesundheitszentrum Organisation für COVID-Hotline mittels Leistungsauftrag vom Kanton.
82	2414.3634.02	Kompensation der innerkantonalen Hospitalisationen
83	2414.3634.04	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
84	2420.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Ambulante Versorgung Appenzell
85	2422.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Alter und Pflege Alpsteeblick
86	2422.3634.02	Siehe Kommentar zum Budget Kurzzeit- und Übergangspflege Sonnwendig
87	2424.3634.01	Neues Angebot im kantonalen Gesundheitszentrum Appenzell
88	2424.3634.02	Per 2021 wurden Tarife durch die Ständekommission erhöht und in der Tendenz erhöht sich die durchschnittliche Pflegestufe. Zusätzliches Angebot des kantonalen Gesundheitszentrum (Kurzzeitpflege und Pflege in der letzten Lebensphase)
89	2424.3634.03	Ab 2020 höhere Pflgetarife
90	2434.4630.01	Gemäss Schätzung des Bundesamtes für Gesundheit per April 2021
91	2436.3614.03	Vgl. Konto 2412.3634.01
92	2450.3637.01	Orientierung an Rechnung 2020
93	2454.3636.01	Gemäss den durchschnittlichen Ausgaben der Vorjahre
94	2454.3637.02	Anhebung auf Durchschnitt der Jahre 2018-2020

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

95	2454.4260.01	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
96	2454.4630.01	Stabile tiefe Zahl an Flüchtlingen erwartet; Für einen Teil der Flüchtlinge entfallen die Bundessubventionen, da sie länger als 5 oder 7 Jahre in der Schweiz sind.
97	2456.3634.02	Anpassung an Durchschnitt der Jahre 2018-2020
98	2460.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Alter und Pflege Bürgerheim
99	2462.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Alter und Pflege Torfnest
100	2480.3132.03	Weniger Asylsuchende
101	2480.3144.01	Ausbau Areal Kapuzinerkloster
102	2480.3160.02	Keine angemieteten Liegenschaften mehr
103	2480.3635.01	Weniger Asylsuchende
104	2480.3635.02	Konto wird nicht mehr benötigt und saldiert.
105	2480.3637.01	Weniger Asylsuchende
106	2480.3910.02	Vgl. Konto 2400.4910.02
107	2480.4610.01	Vgl. Konti 2480.3635.01, 2480.3637.01 und 2480.4630.02
108	2480.4630.02	Weiterhin wenig Zuweisungen erwartet; Für vorläufig aufgenommenen Personen, welche länger als 7 Jahre in der Schweiz sind, werden keine Bundesbeiträge mehr ausgerichtet.
109	2500.3910.01	Ersatz Archivlösung Hyperarchiv in der Gerichtskanzlei (Fr. 40'000)
110	2500.4260.01	Neu geschaffene 40%-Pensum für Jobcoaching Integration wird zu 3/4 vom Bund getragen.
111	2520.4260.01	Anhebung aufgrund der Entwicklung der letzten drei Jahre
112	2532.3110.01	Ersatz-Beschaffung für die veraltete Biometrie-Erfassungsstation und deren Wartungskosten.
113	2532.3630.01	Steigende Zahl von Anerkennungen
114	2532.4630.01	Vgl. Konto 2532.3630.01
115	2540.3010.01	Aufstockung des Personalbestandes der Kantonspolizei gemäss Beschlüssen der Standeskommission in den Jahren 2019 und 2020.
116	2540.4611.02	Basis bildet der Aufwand 2020 für die polizeiliche Verkehrsüberwachung. Gegenüber dem Vorjahr sind 1'400 Mehrstunden für Verkehrspatrouillen angefallen. Zudem wurde eine mobile IT-Lösung für die Frontmitarbeiter angeschafft.
117	2542.3010.01	Bis März 2022 befristete Stelle für dritten Staatsanwalt wird in unbefristete Stelle umgewandelt.
118	2550.3010.01	Temporäre Pensenerhöhung für Einarbeitung neuer Verkehrsexperte fällt Mitte 2022 weg.
119	2550.3611.01	Saldo Amtsstelle 2550 mit Ausnahme Erträge 2550.4611.01 wird an Strassenrechnung weiterverrechnet. Gegenüber dem Budget 2021 werden höhere Motorfahrzeugsteuern veranschlagt.
120	2550.4030.01	Weiterhin ansteigender Motorfahrzeugbestand mit tendenziell höherem Gesamtgewicht.
121	2610.3010.01	Aufstockung Sekretariat um 20 Stellenprozent
122	2700.3010.01	Reorganisation Grundbuch- und Erbschaftsamt führt zu temporärer Erhöhung des Stelleplans.
123	2702.3980.01	Maximaler Kantonsbeitrag Fr. 500'000 für Ausgleich Covid-Härtefallmassnahmen, bis Fondsbestand wieder auf dem Niveau vor der Pandemie ist.
124	2703.3635.01	Gemäss 4. NRP-Umsetzungsprogramm 2020-2023 und Spezialprogramm für Berggebiete
125	2703.3635.02	Gemäss 4. NRP-Umsetzungsprogramm 2020-2023 inkl. Äquivalenzbeiträge für Darlehen und Spezialprogramm für Berggebiete
126	2703.4630.01	Vgl. Konto 2703.3635.01
127	2708.3634.01	Keine Kostensteigerung wegen Covid-19 geplant dank Auflösung Reserven bei Appenzeller Bahnen.
128	2708.4611.01	Seit 2020 in Kraft (StKB Überschuss Strassenrechnung), nun erstmals budgetiert.
129	2708.4632.01	Vgl. Konti 2708.3630.01 bis 2708.3634.02
130	2711.3635.01	Höherer Beitrag an Verein Appenzellerland Tourismus AI aufgrund Übernahme Produktmanagement nach Ablauf Unterstützung Neue Regionapolitik (NRP) und Erweiterung Dienstleistungsangebot.
131	2711.4510.01	Die erfolgsneutrale Ausgestaltung der Fondsaufwände und -erträge bedingt einen Bezug aus der Spezialfinanzierung.
132	2711.4635.01	Angleichung an Rechnung 2020
133	2728.4210.01	Angleichung an 3-Jahresschnitt 2018-2020.
134	2793.3199.02	Software für Erhebung Tourismusförderungsabgabe und Pauschalkurtaxe
135	2793.4511.01	Vgl. Konto 2702.3980.01
136	2793.4980.01	Vgl. Konto 2702.3980.01

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

## Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>16'345'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>25'116'000.00</b>	<b>884'000.00</b>	<b>7'570'219.05</b>	<b>1'206'486.86</b>
	Netto Aufwand		15'595'000.00		24'232'000.00		6'363'732.19
<b>51</b>	<b>BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT</b>	<b>11'650'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>24'650'000.00</b>	<b>884'000.00</b>	<b>6'958'712.80</b>	<b>1'168'991.86</b>
	Netto Aufwand		10'900'000.00		23'766'000.00		5'789'720.94
<b>510</b>	<b>HOCHBAUTEN</b>	<b>9'900'000.00</b>		<b>22'800'000.00</b>		<b>4'682'443.95</b>	
5100.5040.04	Gymnasium 1	2'000'000.00		2'400'000.00			
5100.5040.05	Kapuzinerkloster 2	500'000.00		100'000.00			
5100.5040.07	Ersatzbau Kantonspolizei/ Staatsanwaltschaft 3	100'000.00		100'000.00			
5100.5040.08	Ersatzbau Verwaltungsgebäude 4	1'000'000.00		1'000'000.00		233'224.02	
5102.5040.09	Sanierung Bürgerheim Appenzell 5	250'000.00					
5102.5040.10	Neubau Bürgerheim Appenzell 6	50'000.00		200'000.00			
5103.5040.20	AVZ+			9'000'000.00		1'660'952.13	
5108.5040.01	Hallenbad 7	6'000'000.00		10'000'000.00		2'788'267.80	
<b>511</b>	<b>TIEFBAUTEN</b>	<b>850'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>384'000.00</b>	<b>939'273.35</b>	<b>313'264.86</b>
5110.5020.01	Wasserbau 8	300'000.00		400'000.00		149'694.15	
5110.5020.03	Naturgefahrenkarten 9	150'000.00		250'000.00		86'064.10	
5110.5020.04	Bauherrenunterstützung 10	100'000.00		150'000.00		130'156.90	
5110.5020.05	Gewässerrevitalisierung 11	300'000.00		200'000.00		45'162.10	
5110.5020.06	Hochwasserschutz Weissbad			200'000.00		528'196.10	
5110.6370.02	Anstösserbeiträge HWS Weissbad				100'000.00		
5110.6600.01	Bundesbeitrag PV 12		150'000.00		200'000.00		113'196.36
5110.6600.02	Bundesbeitrag HWS Weissbad				84'000.00		200'068.50
<b>519</b>	<b>DIVERSES</b>	<b>900'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'336'995.50</b>	<b>855'727.00</b>
5190.5060.01	Fahrzeuge Werkhof					331'268.50	
5190.5610.02	Förderprogramm Energie 2017 13	900'000.00		650'000.00		1'005'727.00	
5190.6600.03	Bundesbeitrag neues Förderprogramm 14		600'000.00		500'000.00		855'727.00
<b>52</b>	<b>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</b>	<b>2'763'000.00</b>				<b>38'500.00</b>	<b>37'495.00</b>
	Netto Aufwand		2'763'000.00				1'005.00
<b>520</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>2'763'000.00</b>				<b>38'500.00</b>	<b>37'495.00</b>
5200.5470.01	Gewährung Studiendarlehen					38'500.00	
5200.5620.01	Kantonsbeitrag an Schulbauten 15	2'763'000.00					
5200.6470.01	Rückzahlung Studiendarlehen						37'495.00
<b>53</b>	<b>FINANZDEPARTEMENT</b>	<b>735'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>454'092.85</b>	
	Netto Aufwand		735'000.00		200'000.00		454'092.85
<b>530</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>735'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>454'092.85</b>	
5300.5060.01	Anschaffung Informatik (Hardware) 16	275'000.00				414'092.85	
5300.5200.01	Anschaffung von Informatik (Software) 17	460'000.00		200'000.00			
5300.5540.01	Kauf Beteiligung					40'000.00	
<b>54</b>	<b>GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT</b>	<b>497'000.00</b>		<b>66'000.00</b>			
	Netto Aufwand		497'000.00		66'000.00		
<b>540</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>497'000.00</b>		<b>66'000.00</b>			
5400.5440.01	Darlehen Ostschweizer Kinderspital 18	497'000.00		66'000.00			

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2022

### Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>55</b>	<b>JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT</b>	<b>200'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>118'913.40</b>	
	Netto Aufwand		200'000.00		200'000.00		118'913.40
<b>550</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>200'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>118'913.40</b>	
5500.5060.00	Fahrzeuge					118'913.40	
5500.5060.01	Alarmierungs- und Funksystem 19	200'000.00		200'000.00			
<b>57</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT</b>	<b>500'000.00</b>					
	Netto Aufwand		500'000.00				
<b>570</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>500'000.00</b>					
5700.5650.01	Projektkosten	500'000.00					
	Breitbanderschliessung	20					

**Bemerkung: Begründung**

1	5100.5040.04	Brandschutzertüchtigung
2	5100.5040.05	Jugendkulturraum in Ökonomiegebäude
3	5100.5040.07	Machbarkeitsstudie für den Ersatzbau Kapo / StA
4	5100.5040.08	Planungskosten
5	5102.5040.09	Vorarbeiten Sanierung Dachgeschoss
6	5102.5040.10	Wettbewerb
7	5108.5040.01	Projektierungs- und Baukosten
8	5110.5020.01	Es sind weniger Wasserbauarbeiten geplant, dafür wird der Fokus Richtung Revitalisierung gelenkt
9	5110.5020.03	Reduktion auf durchschnittliche Ausgaben der Jahre 2018 bis 2020
10	5110.5020.04	Vgl. Konto 5110.5020.03
11	5110.5020.05	Grösseres Projekt ausführungsfähig
12	5110.6600.01	Kleinere Werte proportional zu budgetierten Ausgaben
13	5190.5610.02	Aufgrund der hohen Nachfrage wurde Kantonsbeitrag von Fr. 150'000.- auf Fr.300'000.- erhöht.
14	5190.6600.03	Gemäss Angabe Bundesamt für Energie
15	5200.5620.01	Subventionierung Sanierung Gringel 2 (Fr. 263'000) und Akontozahlung (Fr. 2'500'000) für Schulhaus Obereggen (Fertigstellung 2023 mit Maximalsubvention Fr. 3'430'000)
16	5300.5060.01	Ersatz Multifunktionsgeräte und Ersatz-/Neuanschaffungen PC/Notebooks für die Verwaltung
17	5300.5200.01	Ablösung Schätzungs- und Abwassermodul Liegenschaftensoftware; Anschaffung Tool für digitale Langzeitarchivierung
18	5400.5440.01	Jahrestranche 2022 gemäss Zahlungsvereinbarung mit Stiftung
19	5500.5060.01	Voraussichtliche Projektkosten "Werterhalt Polycom 2030 (WEP 2030)" gemäss Verteilschlüssel
20	5700.5650.01	1. Tranche Umsetzung Beitrag an Breitbanderschliessung

# 02 Abwasserrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abwasser	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2100</b>	<b>BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER</b>	<b>3'050'000.00</b>	<b>3'010'500.00</b>	<b>3'061'000.00</b>	<b>3'000'500.00</b>	<b>2'639'263.47</b>	<b>2'998'662.78</b>
	Netto Aufwand		39'500.00		60'500.00		
	Netto Ertrag					359'399.31	
2100.3010.01	Besoldung 1	407'000.00		345'000.00		349'484.80	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	27'000.00		23'000.00		22'676.85	
2100.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	42'000.00		38'000.00		35'759.25	
2100.3053.01	Personalversicherungen	9'000.00		7'000.00		6'818.90	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		6'000.00		6'129.25	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		1'480.55	
2100.3090.01	Weiterbildung	20'000.00		20'000.00		1'615.35	
2100.3113.01	EDV-Kosten	5'000.00		6'000.00		3'645.00	
2100.3120.01	Elektrizität, Heizung	130'000.00		130'000.00		130'291.15	
2100.3120.02	Wasser	8'000.00		8'000.00		7'894.50	
2100.3120.03	Klärgrubenentleerungen	30'000.00		30'000.00		27'616.40	
2100.3120.04	Entschädigung an Wasserwerke	50'000.00		50'000.00		29'598.50	
2100.3120.05	Schlamm Entsorgung	250'000.00		250'000.00		190'028.71	
2100.3120.06	Aufwand Speiseabfälle	20'000.00		20'000.00		20'911.50	
2100.3130.01	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	130'000.00		130'000.00		121'913.00	
2100.3130.02	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	10'000.00		10'000.00		6'159.25	
2100.3130.03	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	10'000.00		10'000.00		7'054.45	
2100.3130.04	Betriebsbeitrag ARA Au, Stein					1'018.80	
2100.3130.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais	30'000.00		30'000.00		1'828.80	
2100.3130.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000.00		25'000.00		12'125.45	
2100.3130.07	Betriebsbeitrag ARA Teufen	8'000.00		8'000.00		3'764.25	
2100.3134.01	Versicherungen	34'000.00		30'000.00		30'454.20	
2100.3137.02	Vorsteuerkürzung	25'000.00		25'000.00		48'090.80	
2100.3143.01	Unterhalt der Kanalisation 2	200'000.00		300'000.00		135'769.05	
2100.3144.01	Anlagen- und Gebäudeunterhalt	350'000.00		350'000.00		291'455.31	
2100.3151.01	Fahrzeugkosten	3'000.00		7'000.00		2'173.30	
2100.3151.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen	50'000.00		50'000.00		69'427.60	
2100.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		1'830.70	
2100.3300.20	Ordentliche Abschreibungen Abwasserbeseitigung	1'053'000.00		1'036'000.00		965'354.80	
2100.3610.01	Beitrag Abwasserfonds Bund	110'000.00		110'000.00		106'893.00	
2100.4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000.00		50'000.00		84'680.00
2100.4240.01	Benützungsgebühr		2'800'000.00		2'800'000.00		2'769'370.55
2100.4240.02	Gebühren Klärgrubenentleerungen		10'000.00		10'000.00		8'262.50
2100.4240.04	Einnahmen Speiseabfälle		15'000.00		15'000.00		14'653.65
2100.4250.01	diverse Verkäufe		2'000.00		2'000.00		
2100.4470.01	Mieteinnahmen Reservefläche ARA		12'500.00		12'500.00		12'500.00
2100.4602.02	Einspeiservergütung BHKW		100'000.00		100'000.00		98'196.08
2100.4611.02	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		11'000.00		11'000.00		11'000.00

### Bemerkung: Begründung

- 1 2100.3010.01      Zusätzlicher Klärwärter ab Juli 2021
- 2 2100.3143.01      Wechsel von statischer zur dynamischen Wartung zeigt geringeren Finanzaufwand als bisher budgetiert wurde.

# 02 Abwasserrechnung

# Budget 2022

## Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abwasser	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>ABWASSERANLAGEN</b> Netto Ausgaben	<b>2'360'000.00</b>	<b>600'000.00</b> 1'760'000.00	<b>2'360'000.00</b>	<b>700'000.00</b> 1'660'000.00	<b>2'635'975.88</b>	<b>1'371'327.55</b> 1'264'648.33
<b>5000</b>	<b>REINIGUNGSANLAGEN</b>	<b>800'000.00</b>		<b>800'000.00</b>		<b>673'020.02</b>	
5000.5030.01	Diverse Reinigungsanlagen	300'000.00		300'000.00		231'586.62	
5000.5030.02	ARA Appenzell	500'000.00		500'000.00		441'433.40	
<b>5199</b>	<b>DIVERSE KANALBAUTEN</b>	<b>1'560'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'560'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'962'955.86</b>	<b>738'038.05</b>
5199.5030.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse	50'000.00		50'000.00		54'524.65	
5199.5030.01	Drainagen / Sanierungen Bauschäden	10'000.00		10'000.00			
5199.5030.02	Diverse Kanalbauten / GEP Sanierungen	1'500'000.00		1'500'000.00		1'908'431.21	
5199.6370.00	Perimeter Diverse Kanäle		100'000.00		100'000.00		738'038.05
<b>5200</b>	<b>DIVERSE EINNAHMEN</b>		<b>500'000.00</b>		<b>600'000.00</b>		<b>633'289.50</b>
5200.6370.00	Anschlussgebühren		500'000.00		600'000.00		633'289.50

## Bemerkung: Begründung

1 5200.6370.00 Altlasten wurden 2020 aufgearbeitet und sind nun erledigt.

## 03 Strassenrechnung

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BETRIEBSRECHNUNG STRASSEN</b>	<b>13'207'000.00</b>	<b>14'561'000.00</b>	<b>10'054'000.00</b>	<b>13'677'000.00</b>	<b>10'329'005.52</b>	<b>13'468'950.71</b>
	Netto Ertrag	1'354'000.00		3'623'000.00		3'139'945.19	
<b>2110</b>	<b>BAULICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN</b>	<b>1'300'000.00</b>		<b>1'075'000.00</b>		<b>443'522.15</b>	
2110.3141.00	Strategische Planungen	1	150'000.00	75'000.00		5'295.60	
2110.3141.01	Entlastungsstrasse					11'119.80	
2110.3141.02	Enggenhüttenstrasse					9'127.35	
2110.3141.03	Gaiserstrasse	2	50'000.00			355.65	
2110.3141.04	Gontenstrasse					303'910.75	
2110.3141.05	Dorfstrasse (Gonten)	3	50'000.00				
2110.3141.08	Eichbergstrasse	4	50'000.00				
2110.3141.09	Brülisauerstrasse					75'807.00	
2110.3141.10	Weissbadstrasse	5	500'000.00	500'000.00			
2110.3141.13	Haslenstrasse	6	400'000.00			36'353.85	
2110.3141.14	Schlatterstrasse					1'552.15	
2110.3141.19	Hauptgasse			500'000.00			
2110.3141.30	Dorfstrasse	7	50'000.00				
2110.3141.34	St.Antonstrasse	8	50'000.00				
<b>2111</b>	<b>BAULICHER UNTERHALT BRÜCKEN</b>	<b>250'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>3'414.10</b>	
2111.3141.00	Hallenbad	9	50'000.00			1'310.50	
2111.3141.04	Chlustobel	10	150'000.00	50'000.00			
2111.3141.05	Horstbach		25'000.00	25'000.00			
2111.3141.08	Ibach		25'000.00				
2111.3141.14	Lank (Historisch)					2'103.60	
<b>2120</b>	<b>BETRIEBLICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN</b>	<b>2'315'000.00</b>	<b>262'000.00</b>	<b>2'290'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>1'964'427.90</b>	<b>239'477.55</b>
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial		100'000.00	100'000.00		91'307.84	
2120.3130.01	Planungen		50'000.00	50'000.00		43'320.35	
2120.3131.00	Signalisationskommission						
2120.3131.00	Strassenplanung	11	125'000.00			3'704.35	
2120.3141.00	Fremdleistungen Bau und Betrieb		370'000.00	370'000.00		356'376.12	
2120.3141.01	Fremdleistungen Winterdienst		70'000.00	70'000.00		10'478.50	
2120.3141.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00	1'100'000.00		1'166'040.02	
2120.3141.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst	12	300'000.00	600'000.00		293'200.72	
2120.3141.04	Werkhof Eigenleistung N25 LV	13	200'000.00				
2120.4290.01	Rückvergütungen Unfallschäden				25'000.00		11'090.00
2120.4290.02	Übrige Erträge						1'500.00
2120.4290.03	Rückvergütungen Markierungen				25'000.00		17'011.30
2120.4610.01	Rückvergütung Gebiets- einheit VI LV	14		212'000.00			209'876.25
<b>2130</b>	<b>BEITRÄGE AN DRITTE</b>	<b>146'000.00</b>		<b>126'000.00</b>		<b>231'009.20</b>	
2130.3636.00	Flur- und Güterstrassen		146'000.00	116'000.00		231'009.20	
2130.3637.00	Lärmsanierung entlang Kantonsstrassen			10'000.00			
<b>2140</b>	<b>DIVERSE VERRECHNUNGEN</b>	<b>5'493'000.00</b>		<b>3'299'000.00</b>		<b>4'891'582.60</b>	
2140.3134.01	Versicherungen		4'000.00	5'000.00		3'980.00	
2140.3611.01	LFD Verwaltung Flur- und Güterstrassen		60'000.00	60'000.00		60'000.00	
2140.3611.02	KAPO Verkehrsüberwachung	15	1'060'000.00	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		93'000.00	133'000.00		65'000.00	
2140.3611.06	BUD Schadedienste		75'000.00	95'000.00		16'360.00	
2140.3611.07	Strassenverkehrsamt	16	1'321'000.00	1'396'000.00		1'200'053.20	
2140.3611.08	Gesamtaufwand Alimentierung Öffentl. Verkehr	17	2'120'000.00			1'936'189.40	

# 03 Strassenrechnung

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2160</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>2'073'000.00</b>	<b>984'000.00</b>	<b>1'613'000.00</b>	<b>648'000.00</b>	<b>1'434'347.37</b>	<b>721'000.00</b>
2160.3300.30	Ordentliche Abschreibungen 18	2'378'000.00		1'952'000.00		1'811'347.37	
2160.3830.31	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-305'000.00		-339'000.00		-377'000.00	
2160.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Eggerstandenstr.		373'000.00		414'000.00		460'000.00
2160.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung St.Antonstrasse 19		400'000.00				
2160.4893.03	Auflösung Vorfinanzierung Sanierung Bahnübergänge		211'000.00		234'000.00		261'000.00
<b>2170</b>	<b>EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL</b>	<b>962'000.00</b>	<b>2'406'000.00</b>	<b>892'000.00</b>	<b>2'230'000.00</b>	<b>705'074.40</b>	<b>1'762'686.00</b>
2170.3602.01	Vergütung an die Bezirke 20	962'000.00		892'000.00		705'074.40	
2170.4600.50	Allgemeiner Beitrag 21		663'000.00		599'000.00		416'773.00
2170.4600.52	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen 22		1'743'000.00		1'631'000.00		1'345'913.00
<b>2171</b>	<b>GLOBALBEITRAG (NFA)</b>		<b>1'307'000.00</b>		<b>1'307'000.00</b>		<b>1'306'887.00</b>
2171.4630.01	Hauptstrassen		770'000.00		770'000.00		770'293.00
2171.4630.02	Berggebiete und Randregionen		537'000.00		537'000.00		536'594.00
<b>2180</b>	<b>STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN</b>	<b>668'000.00</b>	<b>9'602'000.00</b>	<b>684'000.00</b>	<b>9'442'000.00</b>	<b>655'627.80</b>	<b>9'438'900.16</b>
2180.3602.01	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke	668'000.00		684'000.00		655'627.80	
2180.4030.01	Motorfahrzeugsteuern 23		6'800'000.00		6'600'000.00		6'761'145.00
2180.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		1'050'000.00		1'050'000.00		958'440.26
2180.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		45'795.40
2180.4210.04	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		33'000.00		33'000.00		34'450.00
2180.4600.80	Anteil LSVA		1'669'000.00		1'709'000.00		1'639'069.50

**Bemerkung: Begründung**

1	2110.3141.00	Kosten für Gesamtverkehrsstrategie und Verkehrskonzept
2	2110.3141.03	Zustandsuntersuchung und Massnahmenkonzept für geplante Sanierung nach Abschluss Ersatz Metzibrücke
3	2110.3141.05	Betriebs- und Gestaltungskonzept zusammen mit Bezirk erstellen
4	2110.3141.08	Variantenstudium Verkehrsführung
5	2110.3141.10	Anhebung Strasse im Bereich Einlenker Unterhaltszentrum Appenzeller Bahnen, Finanzbedarf von 2021 auf 2022 aufgrund von hängigen Einsprachen verschoben
6	2110.3141.13	Dringende Sanierung talseitige Stützkonstruktion Abschnitt Schäfli-Rotbach
7	2110.3141.30	Betriebs- und Gestaltungskonzept in Absprache mit Bezirk weiterentwickeln und Sanierungsprojekt für Baustart 2023 bereitmachen
8	2110.3141.34	Zustandsaufnahmen und Beurteilung tal- und bergseitiger Stützkonstruktionen Kapelle-Haggen
9	2111.3141.00	Zustandsaufnahmen und Projektdesign für Sanierung 2024 bereitmachen (nach Abschluss Bauarbeiten Neubau Hallenbad)
10	2111.3141.04	Zustandsuntersuchung & Massnahmenkonzept erstellen, Sanierung angehängter Gehweg aufgrund Zustand vorziehen
11	2120.3131.00	Aufwendungen der externen Bauherrenunterstützung wird aus Konto Strategische Planung 2110.3141.00 entfernt.
12	2120.3141.03	Reduktion auf Durchschnitt der Jahre 2018-2020
13	2120.3141.04	Die Eigenleistung des Werkhofs für die N25 wird vom Bund aufgrund einer Leistungsvereinbarung abgedeckt.
14	2120.4610.01	Gemäss Leistungsvereinbarung mit Bund
15	2140.3611.02	Basis bildet der Aufwand 2020 für die polizeiliche Verkehrsüberwachung. Gegenüber dem Vorjahr sind 1'400 Mehrstunden für Verkehrspatrouillen angefallen sind. Zudem wurde eine mobile IT-Lösung für die Frontmitarbeiter angeschafft.
16	2140.3611.07	Höhere Motorfahrzeugsteuern reduzieren Nettoaufwand Strassenverkehrsamt.
17	2140.3611.08	Ausgleich der Amtsstelle 2708 Öffentlicher Verkehr erfolgt durch Alimentierung aus der Strassenrechnung.
18	2160.3300.30	Investitionen 2020 und 2021 sind höher ausgefallen als im Rahmen des Budgetierungsprozesses im letzten Jahr erwartet wurde.
19	2160.4893.02	Die in den Vorjahren gebildete Vorfinanzierung von Fr. 4 Mio. wird ab 2020 jährlich wieder degressiv aufgelöst.
20	2170.3602.01	Die Bezirke erhalten 40% des Ertrages aus dem Benzinzoll, welcher 2022 gemäss Prognose Bund höher ausfällt als 2021.
21	2170.4600.50	Gemäss Prognose ASTRA
22	2170.4600.52	Vgl. Konto 2170.4600.50
23	2180.4030.01	Steigender Fahrzeugbestand, tendenziell schwerere Fahrzeuge

# 03 Strassenrechnung

## Budget 2022

### Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>STRASSENANLAGEN</b> Netto Ausgaben	<b>5'050'000.00</b>	<b>17'000.00</b> 5'033'000.00	<b>4'375'000.00</b>	<b>17'000.00</b> 4'358'000.00	<b>6'717'730.68</b>	<b>4'708.33</b> 6'713'022.35
<b>5101</b> 5101.5010.01	<b>Entlastungsstrasse</b> Rütistrasse-Zielstrasse 1	<b>350'000.00</b> 350'000.00		<b>750'000.00</b> 750'000.00		<b>53'448.13</b> 53'448.13	
<b>5102</b> 5102.5010.00 5102.5010.01 5102.5010.03	<b>Enggenhüttenstrasse</b> Scheidweg-Aukreuzung 2 Aukreuzung-Kaubach Fluchtrank-Unterstein	<b>150'000.00</b> 150'000.00				<b>81'108.85</b> 71'224.35 9'884.50	
<b>5103</b> 5103.5010.00 5103.5010.01 5103.5010.04	<b>Gaiserstrasse</b> Adlerplatz-Kreuzhof Kreuzhof-Spital Bleichenwäldlibach-Sammelplatz3	<b>200'000.00</b> 200'000.00		<b>100'000.00</b> 50'000.00 50'000.00		<b>26'763.70</b> 22'692.65 4'071.05	
<b>5104</b> 5104.5010.05	<b>Gontenstrasse</b> Gontenhöhe-Sulzbach					<b>880'436.70</b> 880'436.70	
<b>5106</b> 5106.5010.00	<b>Jakobsbadstrasse</b> Mühleggli-Scheidweg					<b>2'020.90</b> 2'020.90	
<b>5107</b> 5107.5010.00	<b>Eggerstandenstrasse</b> Entlastungsstrasse-Ob.Hirsch- bergstrasse			<b>750'000.00</b> 750'000.00		<b>3'901'376.10</b> 3'901'376.10	
<b>5108</b> 5108.5010.00	<b>Eichbergstrasse</b> Eggerstandenstrasse- Buechstofelweid 4	<b>50'000.00</b> 50'000.00		<b>25'000.00</b> 25'000.00			
<b>5109</b> 5109.5010.00 5109.5010.01	<b>Brülisauerstrasse</b> Steinegg-lbach lbach-Chlustobel			<b>150'000.00</b> 100'000.00 50'000.00			
<b>5110</b> 5110.5010.03	<b>Weissbadstrasse</b> Viadukt-Sartoris					<b>25'084.50</b> 25'084.50	
<b>5111</b> 5111.5010.00	<b>Dorf (Weissbad)</b> Bahnhof Weissbad-Loos					<b>5'058.85</b> 5'058.85	
<b>5112</b> 5112.5010.00	<b>Schwendetalstrasse</b> Loos-Schwende 5	<b>500'000.00</b> 500'000.00		<b>750'000.00</b> 750'000.00			
<b>5113</b> 5113.5010.02 5113.5010.03 5113.5010.04 5113.5010.05 5113.5010.06	<b>Haslenstrasse</b> Steig-Zungbach Zungbach-Schlatterstrasse Schlatterstrasse-Liststrasse Liststrasse-Schäfli Schäfli-Rotbach			<b>200'000.00</b> 25'000.00 25'000.00 25'000.00 25'000.00 100'000.00		<b>9'480.00</b> 9'480.00	
<b>5116</b> 5116.5010.00	<b>Steinerstrasse</b> Enggenhüttenstrasse-Hargarten-6 brücke	<b>50'000.00</b> 50'000.00					
<b>5130</b> 5130.5010.00	<b>Dorfstrasse</b> Schwellmühlestrasse-Ebenaustra- sse					<b>3'907.25</b> 3'907.25	
<b>5134</b> 5134.5010.01 5134.5010.02 5134.5010.03	<b>St.Antonstrasse</b> Fallbach-Obere Eugst Obere Eugst-Obere Bäumen Obere Bäumen-Egg 7	<b>500'000.00</b> 500'000.00		<b>1'550'000.00</b> 1'500'000.00 50'000.00		<b>1'576'760.60</b> 725'985.55 850'775.05	

# 03 Strassenrechnung

## Budget 2022 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5136</b>	<b>Honeggstrasse</b>	<b>50'000.00</b>					
5136.5010.00	Haggenstrasse-Landmark 8	50'000.00					
<b>5138</b>	<b>Sondereggstrasse</b>			<b>50'000.00</b>		<b>62'000.00</b>	
5138.5010.00	Fallbach-Sulzbach			50'000.00		62'000.00	
<b>5139</b>	<b>Walzenhausenstrasse</b>	<b>450'000.00</b>					
5139.5010.01	Sternen-Kantonsgrenze 9	450'000.00					
<b>5151</b>	<b>Dorfgestaltung Appenzell</b>	<b>50'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>17'000.00</b>		
5151.5010.00	Dorfgestaltung Appenzell 10	50'000.00		50'000.00			
5151.6110.00	Bezirksbeitrag		17'000.00		17'000.00		
<b>5152</b>	<b>Sanierung Historische Brücken</b>	<b>50'000.00</b>				<b>7'374.25</b>	
5152.5010.00	Lank (Historisch) 11	50'000.00				7'374.25	
<b>5153</b>	<b>Sanierung Brücken/Kunstbauten</b>	<b>2'400'000.00</b>				<b>52'586.05</b>	
5153.5010.04	Chlustobel					16'805.15	
5153.5010.05	Horstbach					8'228.90	
5153.5010.06	Metzi 12	2'400'000.00					
5153.5010.08	Ibach					23'668.15	
5153.5010.12	List					3'883.85	
<b>5154</b>	<b>Lärmschutzmassnahmen</b>	<b>250'000.00</b>				<b>30'324.80</b>	<b>4'708.33</b>
5154.5010.00	Lärmschutzmassnahmen 13	250'000.00				30'324.80	
5154.6300.01	Kantonsstrassen Bundesbeitrag						4'708.33

## Bemerkung: Begründung

- |    |              |   |
|----|--------------|---|
| 1  | 5101.5010.01 | Vorarbeiten Kreisel Schmittenbach   |
| 2  | 5102.5010.00 | Neubau Trottoir mit Strassensanierung im Rahmen Einzonung Hintere Rüti ab 2022          |
| 3  | 5103.5010.04 | Neue Trottoirüberfahrt mit Bezirk zusammen planen und ausführen                         |
| 4  | 5108.5010.00 | Planung Fertigstellung Strassenausbau bei Kreuzgarage                                   |
| 5  | 5112.5010.00 | Sanierung Stützmauer und Erstellung Trottoir, Anteil Bauarbeiten 2022                   |
| 6  | 5116.5010.00 | Zustandsaufnahmen und Vorstudie Aukreuzung  |
| 7  | 5134.5010.03 | Projektierung und Beginn Realisierung 4. Etappe   |
| 8  | 5136.5010.00 | Sanierungskonzept Stützkonstruktionen   |
| 9  | 5139.5010.01 | Sanierung talseitige Stützkonstruktion im Anschluss an die Bauarbeiten des Kanton AR    |
| 10 | 5151.5010.00 | Start Projektierung Kronengarten und Marktplatz   |
| 11 | 5152.5010.00 | Sanierungskonzept und Projektierung; Dach ist undicht und dringend sanierungsbedürftig. |
| 12 | 5153.5010.06 | Ersatz Metzibrücke  |
| 13 | 5154.5010.00 | Lärmschutz Imm Ost und Projektierung weitere Lärmschutzmassnahmen                       |

# 04 Abfallrechnung

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abfall	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2172</b>	<b>BETRIEBSRECHNUNG ABFALL</b>	<b>1'106'500.00</b>	<b>849'500.00</b>	<b>1'009'500.00</b>	<b>848'500.00</b>	<b>819'157.97</b>	<b>867'740.80</b>
	Netto Aufwand		257'000.00		161'000.00		
	Netto Ertrag					48'582.83	
2172.3010.01	Besoldungen 1	327'000.00		237'000.00		264'932.70	
2172.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-265.50	
2172.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	22'000.00		15'000.00		14'245.05	
2172.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	25'000.00		21'000.00		20'569.75	
2172.3053.01	Personalversicherungen	7'000.00		5'000.00		4'106.65	
2172.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		4'000.00		3'829.10	
2172.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		963.20	
2172.3101.01	Betriebskosten Ökohof	20'000.00		25'000.00		14'964.05	
2172.3102.01	Drucksachen, Information, Inserate	10'000.00		10'000.00		8'321.50	
2172.3109.01	Verschiedener Aufwand	5'000.00		5'000.00		3'628.50	
2172.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00		40'000.00			
2172.3120.01	Entsorgungskosten	190'000.00		190'000.00		187'648.67	
2172.3120.02	Transportkosten Wertstoffe	180'000.00		180'000.00		172'418.38	
2172.3120.03	Sonderaktionen	5'000.00					
2172.3120.04	Ankauf Sperrgutmarken	2'000.00		3'000.00		2'119.82	
2172.3133.01	EDV-Kosten	5'000.00		4'000.00		5'414.00	
2172.3134.01	Versicherungen	2'000.00		2'000.00		1'495.40	
2172.3137.04	Vorsteuerkürzung	1'000.00		3'000.00		-3'321.10	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt Ökohof	30'000.00		30'000.00		13'970.50	
2172.3161.01	Mietkosten Infrastruktur	20'000.00		20'000.00		9'540.00	
2172.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
2172.3300.40	Ordentliche Abschreibungen Abfallwirtschaft	163'000.00		169'000.00		49'577.30	
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		363'566.20
2172.4210.02	Ertrag Sperrgut		140'000.00		140'000.00		136'458.30
2172.4210.03	Ertrag Grüngut		45'000.00		45'000.00		51'042.70
2172.4250.01	diverse Verkäufe		500.00		500.00		74.30
2172.4250.02	Verkauf Sperrgutmarken		2'000.00		3'000.00		74.30
2172.4612.01	Ertrag Wertstoffe		100'000.00		100'000.00		114'654.00
2172.4612.02	Ertrag A-Region		140'000.00		140'000.00		138'135.10
2172.4612.03	Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal		22'000.00		22'000.00		21'309.75
2172.4612.04	Rückerstattung Vetrosuisse		40'000.00		38'000.00		42'426.15

**Bemerkung: Begründung**

1 2172.3010.01      Pensenerhöhung 2021; zudem werden als Ersatz für fehlende Hilfskräfte aus dem Asylzentrum vermehrt Drittpersonen angestellt.

# 04 Abfallrechnung

## Budget 2022 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abfall	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Ausgaben	Einnahmen		
<b>5</b>	<b>ABFALLANLAGEN</b> Netto Ausgaben	<b>600'000.00</b>	600'000.00	<b>930'000.00</b>	930'000.00	<b>147'130.25</b>	147'130.25
<b>5000</b> 5000.5040.01	<b>Ökohof</b> Investition	<b>350'000.00</b> 350'000.00		<b>680'000.00</b> 680'000.00		<b>135'659.80</b> 135'659.80	
<b>5001</b> 5001.5040.02	<b>Unterflurbehälter</b> Investition UFB	<b>250'000.00</b> 250'000.00		<b>250'000.00</b> 250'000.00		<b>11'470.45</b> 11'470.45	

### Bemerkung: Begründung

- |   |              |   |
|---|--------------|---|
| 1 | 5000.5040.01 | 2021 erfolgt 1. Teil der Erweiterung Ost. Der Rest wird 2022 fertiggestellt.  |
| 2 | 5001.5040.02 | Budget für Umsetzung des Kehricht Unterflurbehälternetzes, sofern der grosse Rat einer Änderung der Verordnung, und ein Kredit von der Landsgemeinde gesprochen wird. |

## **Funktionale Gliederung**

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>19'665'800</b>	<b>8'460'900</b>	<b>18'902'000</b>	<b>8'107'000</b>	<b>19'269'735</b>	<b>8'636'175</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>11'204'900</b>		<b>10'795'000</b>		<b>10'633'559</b>
01 Legislative und Exekutive	1'620'000	97'000	1'624'000	77'000	1'535'291	96'595
02 Allgemeine Dienste	18'045'800	8'363'900	17'278'000	8'030'000	17'734'444	8'539'580
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	<b>14'868'900</b>	<b>8'109'500</b>	<b>14'147'800</b>	<b>7'622'000</b>	<b>14'621'804</b>	<b>8'978'570</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>6'759'400</b>		<b>6'525'800</b>		<b>5'643'234</b>
11 Öffentliche Sicherheit	7'269'000	2'341'000	6'913'000	2'346'000	6'527'165	2'179'774
12 Rechtssprechung	2'260'000	588'000	1'994'000	513'000	2'428'749	819'940
13 Strafvollzug	125'000	0	128'000	0	25'160	0
14 Allgemeines Rechtswesen	3'888'400	4'333'500	3'776'300	3'907'000	4'292'450	5'142'566
15 Feuerwehr	614'000	580'000	612'000	578'000	597'697	563'935
16 Verteidigung	712'500	267'000	724'500	278'000	750'583	272'355
<b>2 Bildung</b>	<b>22'943'200</b>	<b>1'995'000</b>	<b>22'386'100</b>	<b>2'255'000</b>	<b>21'425'316</b>	<b>2'305'391</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>20'948'200</b>		<b>20'131'100</b>		<b>19'119'925</b>
21 Obligatorische Schule	332'000	36'000	443'000	186'000	396'923	218'899
22 Sonderschulen	1'700'000	0	1'600'000	0	1'397'078	0
23 Berufliche Grundbildung	4'361'000	1'400'000	4'378'000	1'477'000	4'388'976	1'519'583
25 Allgemeinbildende Schulen	6'094'200	0	6'334'600	0	5'982'766	0
26 Höhere Berufsbildung	1'460'000	0	1'560'000	0	1'346'552	0
27 Hochschulen	5'150'000	1'000	5'100'000	30'000	5'003'018	41'551
29 Übriges Bildungswesen	3'846'000	558'000	2'970'500	562'000	2'910'004	525'358
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>6'684'000</b>	<b>4'639'000</b>	<b>3'183'000</b>	<b>2'170'000</b>	<b>7'720'669</b>	<b>1'868'621</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>2'045'000</b>		<b>1'013'000</b>		<b>5'852'048</b>
31 Kulturerbe	806'000	20'000	828'000	219'000	696'189	24'870
32 Kultur, übrige	1'555'000	1'656'000	1'524'000	1'591'000	1'442'771	1'532'359
34 Sport und Freizeit	4'323'000	2'963'000	831'000	360'000	5'581'709	311'391
<b>4 Gesundheit</b>	<b>25'066'500</b>	<b>107'000</b>	<b>24'837'500</b>	<b>148'000</b>	<b>26'758'772</b>	<b>142'644</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>24'959'500</b>		<b>24'689'500</b>		<b>26'616'128</b>
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	21'288'000	0	20'713'000	0	22'635'820	0
42 Ambulante Krankenpflege	1'058'000	0	956'500	0	844'043	0
43 Gesundheitsprävention	648'500	85'500	1'259'000	70'000	1'300'772	73'495
49 Gesundheitswesen, Übrig.	2'072'000	21'500	1'909'000	78'000	1'978'137	69'149
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>21'894'500</b>	<b>10'457'500</b>	<b>23'154'000</b>	<b>12'889'500</b>	<b>22'680'467</b>	<b>12'080'352</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>11'437'000</b>		<b>10'264'500</b>		<b>10'600'115</b>
51 Krankheit und Unfall	6'903'000	5'495'000	6'903'000	5'605'000	6'303'528	5'359'702
52 Invalidität	3'410'000	0	3'510'000	0	3'374'635	0
53 Alter + Hinterlassene	6'337'000	1'570'000	7'147'500	2'958'000	7'466'365	3'075'048
54 Familie und Jugend	563'000	33'000	553'000	53'000	550'638	73'964
55 Arbeitslosigkeit	373'000	373'000	338'000	338'000	375'801	375'801
57 Sozialhilfe und Asylwesen	4'308'500	2'986'500	4'702'500	3'935'500	4'609'500	3'195'837
<b>6 Verkehr</b>	<b>12'087'500</b>	<b>4'170'000</b>	<b>11'385'000</b>	<b>3'770'000</b>	<b>9'998'973</b>	<b>3'861'579</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>7'917'500</b>		<b>7'615'000</b>		<b>6'137'394</b>
61 Strassenverkehr	8'459'500	3'052'000	7'342'000	2'529'000	6'457'149	2'795'767
62 Öffentlicher Verkehr	3'628'000	1'118'000	4'043'000	1'241'000	3'541'824	1'065'812

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>6'535'500</b>	<b>4'852'000</b>	<b>5'841'000</b>	<b>4'827'500</b>	<b>4'967'355</b>	<b>4'739'800</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'683'500</b>		<b>1'013'500</b>	<b>-227'555</b>	
71 Wasserversorgung	20'000	0	20'000	0	94'936	82'976
72 Abwasserbeseitigung	3'050'000	3'010'500	3'061'000	3'000'500	2'639'263	2'998'663
73 Abfallwirtschaft	1'514'500	1'136'500	1'032'500	866'500	833'235	892'177
74 Verbauungen	410'000	217'000	412'000	241'000	327'509	268'000
75 Arten- und Landschaftsschutz	778'000	428'000	772'500	636'500	709'157	442'457
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'000	50'000	85'000	80'000	43'499	40'536
77 Übriger Umweltschutz	593'000	10'000	328'000	3'000	255'986	14'990
79 Raumordnung	120'000	0	130'000	0	63'769	0
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>34'272'500</b>	<b>26'910'500</b>	<b>33'462'000</b>	<b>26'766'500</b>	<b>32'693'986</b>	<b>26'309'958</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'362'000</b>		<b>6'695'500</b>		<b>6'384'027</b>
81 Landwirtschaft	27'473'000	23'928'000	27'106'500	23'900'000	26'699'466	23'879'642
82 Forstwirtschaft	741'000	524'000	707'000	504'000	548'609	310'429
83 Jagd und Fischerei	146'000	203'000	121'000	173'000	126'936	180'763
84 Tourismus	1'728'000	1'328'000	1'569'000	1'160'000	1'643'121	1'243'121
85 Industrie, Gewerbe, Handel	3'997'500	869'500	3'798'500	965'500	3'489'619	645'993
87 Brennstoffe und Energie	187'000	58'000	160'000	64'000	185'105	50'011
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	1'131	0
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>11'128'500</b>	<b>106'799'000</b>	<b>11'029'500</b>	<b>101'171'000</b>	<b>12'408'496</b>	<b>107'244'339</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>95'670'500</b>		<b>90'141'500</b>		<b>94'835'844</b>	
91 Steuern	3'020'000	66'755'000	2'970'000	63'254'000	4'319'582	66'594'333
93 Finanz- und Lastenausgleich	6'188'500	10'121'000	6'199'500	10'616'000	6'186'207	12'564'609
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen	1'630'000	13'061'000	1'576'000	12'646'000	1'360'702	12'752'879
95 Ertragsanteile, übrige	0	14'700'000	0	12'550'000	0	12'850'310
96 Vermögens- und Schuldenverw.	290'000	2'162'000	284'000	2'105'000	542'005	2'482'209
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0	0
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>175'146'900</b>	<b>176'500'400</b>	<b>168'327'900</b>	<b>169'726'500</b>	<b>172'545'572</b>	<b>176'167'429</b>
<b>Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)</b>		<b>-1'353'500</b>		<b>-1'398'600</b>		<b>-3'621'857</b>
<b>Total</b>	<b>175'146'900</b>	<b>175'146'900</b>	<b>168'327'900</b>	<b>168'327'900</b>	<b>172'545'572</b>	<b>172'545'572</b>

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>2'235'000</b>	<b>0</b>	<b>1'300'000</b>	<b>0</b>	<b>687'317</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'235'000</i>		<i>1'300'000</i>		<i>687'317</i>
02 Allgemeine Dienste	2'235'000		1'300'000		687'317	0
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>118'913</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'000</i>		<i>300'000</i>		<i>118'913</i>
11 Öffentliche Sicherheit	300'000	0	300'000	0	118'913	0
<b>2 Bildung</b>	<b>4'763'000</b>	<b>0</b>	<b>2'400'000</b>	<b>0</b>	<b>38'500</b>	<b>37'495</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'763'000</i>		<i>2'400'000</i>		<i>1'005</i>
21 Obligatorische Schule	2'763'000	0	0	0	0	0
25 Allgemeinbildende Schulen	2'000'000	0	2'400'000	0	0	0
27 Hochschulen	0	0	0	0	38'500	37'495
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>6'000'000</b>	<b>0</b>	<b>10'000'000</b>	<b>0</b>	<b>2'788'268</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000'000</i>		<i>10'000'000</i>		<i>2'788'268</i>
34 Sport und Freizeit	6'000'000	0	10'000'000	0	2'788'268	0
<b>4 Gesundheit</b>	<b>497'000</b>	<b>0</b>	<b>9'066'000</b>	<b>0</b>	<b>1'660'952</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>497'000</i>		<i>9'066'000</i>		<i>1'660'952</i>
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	497'000		9'066'000		1'660'952	0
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'000</i>		<i>200'000</i>		<i>0</i>
53 Alter + Hinterlassene	300'000	0	200'000	0	0	0
<b>6 Verkehr</b>	<b>5'050'000</b>	<b>17'000</b>	<b>4'375'000</b>	<b>17'000</b>	<b>7'048'999</b>	<b>4'708</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'033'000</i>		<i>4'358'000</i>		<i>7'044'291</i>
61 Strassenverkehr	5'050'000	17'000	4'375'000	17'000	7'048'999	4'708
62 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0	0
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>3'810'000</b>	<b>750'000</b>	<b>4'490'000</b>	<b>1'084'000</b>	<b>3'722'379</b>	<b>1'684'592</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'060'000</i>		<i>3'406'000</i>		<i>2'037'787</i>
72 Abwasserbeseitigung	2'360'000	600'000	2'360'000	700'000	2'635'976	1'371'328
73 Abfallwirtschaft	600'000	0	930'000	0	147'130	0
74 Verbauungen	850'000	150'000	1'200'000	384'000	939'273	313'265
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>1'400'000</b>	<b>600'000</b>	<b>650'000</b>	<b>500'000</b>	<b>1'005'727</b>	<b>855'727</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>800'000</i>		<i>150'000</i>		<i>150'000</i>
85 Industrie, Gewerbe, Handel	500'000					
87 Brennstoffe und Energie	900'000	600'000	650'000	500'000	1'005'727	855'727
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>	
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>24'355'000</b>	<b>1'367'000</b>	<b>32'781'000</b>	<b>1'601'000</b>	<b>17'071'056</b>	<b>2'582'523</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>22'988'000</b>		<b>31'180'000</b>		<b>14'488'533</b>
<b>Total</b>	<b>24'355'000</b>	<b>24'355'000</b>	<b>32'781'000</b>	<b>32'781'000</b>	<b>17'071'056</b>	<b>17'071'056</b>

## **Nicht genehmigungspflichtige Budgets**

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>8'904'200.00</b>	<b>8'904'200.00</b>	<b>8'662'200.00</b>	<b>8'662'200.00</b>	<b>8'596'555.31</b>	<b>8'596'555.31</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>8'904'200.00</b>	<b>606'100.00</b>	<b>8'662'200.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>8'596'555.31</b>	<b>444'634.65</b>
	Netto Aufwand		8'298'100.00		8'569'200.00		8'151'920.66
<b>30</b>	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>6'015'000.00</b>		<b>6'204'500.00</b>		<b>6'329'993.65</b>	<b>344'722.90</b>
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	924'000.00		1'125'000.00		854'027.60	
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte	3'952'000.00		3'940'000.00		4'055'817.85	
30.302.02	Besoldung Internat					286'123.65	
30.302.03	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-30'000.00		-30'000.00		-29'062.10	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	326'000.00		337'000.00		347'202.75	
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	545'000.00		559'000.00		582'238.00	
30.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	26'000.00		28'000.00		22'689.25	
30.306.00	Krankentaggeld	22'000.00		22'000.00		22'997.50	
30.307.00	Familienausgleichskasse	88'000.00		91'000.00		93'420.60	
30.309.00	Weiterbildung	70'000.00		46'000.00		14'032.80	
30.317.00	Schulleitung	2'500.00		2'500.00		511.30	
30.317.01	Koordinationskommission, Ltg-LPK	7'500.00		7'000.00		3'200.00	
30.319.00	Diverser Personalaufwand	43'000.00		39'000.00		39'149.60	
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	39'000.00		38'000.00		37'644.85	
30.463.00	Internat: Gehaltsanteil						344'722.90
<b>31</b>	<b>UNTERHALT</b>	<b>1'633'000.00</b>	<b>142'600.00</b>	<b>1'489'000.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>1'456'263.19</b>	<b>99'911.75</b>
31.311.00	Mobiliar/Geräte	11'000.00		10'000.00		12'114.64	
31.311.01	Musikinstrumente	7'000.00		7'000.00		3'496.05	
31.311.02	Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		6'141.80	
31.311.03	Übriger Unterhalt	7'500.00		7'000.00		6'460.45	
31.312.00	Energie	175'000.00		160'000.00		152'493.65	
31.312.01	Elektrizität	78'000.00		78'000.00		66'206.15	
31.312.02	Wasser, Abwasser	9'000.00		10'000.00		6'917.40	
31.313.00	Reinigung, Kehricht	28'000.00		28'000.00		22'931.26	
31.313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	17'000.00		17'000.00		15'099.21	
31.313.02	Diverses Gartenmaterial, Hausdekoration	8'000.00		8'000.00		5'310.21	
31.314.00	Unterhalt durch Dritte	31'000.00		29'000.00		30'092.42	
31.314.02	Vertragliche Unterhalte	5'000.00		6'000.00		1'569.50	
31.316.00	Mietzinsen	1'012'000.00		1'012'000.00		1'028'092.50	
31.316.01	Betriebskostenanteil Mensa	229'500.00					
31.318.00	Sachversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'941.60	
31.319.00	Internatsverrechnungen für Mittagessen					54'364.00	
31.320.00	Einkäufe Küche/Mensa			102'000.00		41'032.35	
31.463.00	Anteil Internat Energie						15'431.95
31.463.01	Anteil Internat Versicherungen						455.65
31.463.02	Anteil Kloster/BUD Raumkosten		80'000.00		80'000.00		68'362.55
31.463.03	Anteil Internat Reinigung, Kehricht etc.						1'919.60
31.463.04	Mieteinnahmen von Dritten		17'000.00		13'000.00		13'742.00
31.463.05	Anteil Mensa Mietkosten		30'000.00				
31.463.06	Anteil Mensa Reinigung, Kehricht etc.		15'600.00				

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>32</b>	<b>SACHAUFWAND</b>	<b>732'700.00</b>		<b>898'700.00</b>		<b>731'045.87</b>	
32.310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	26'000.00		27'000.00		16'503.41	
32.310.01	Telefonspesen, Porti	8'000.00		8'000.00		6'938.75	
32.310.02	Gebühren, Zeitschriften	8'000.00		9'000.00		6'213.20	
32.310.03	Jahresbericht	11'000.00		10'000.00		11'559.40	
32.310.04	Postcheck- und Bankspesen	200.00		500.00		20.00	
32.310.05	Allgemeines Schulmaterial	29'000.00		31'000.00		21'132.50	
32.310.06	Lehrmittel	75'000.00		78'000.00		67'738.43	
32.310.07	Deutsch	2'500.00		2'500.00		1'923.64	
32.310.08	Französisch	2'000.00		2'000.00		771.75	
32.310.09	Englisch	2'000.00		2'000.00		1'847.61	
32.310.10	Latein	1'500.00		1'500.00		384.75	
32.310.11	Freifächer	1'000.00		1'000.00		151.30	
32.310.12	Geschichte	2'000.00		2'000.00		491.00	
32.310.13	Geographie	2'500.00		2'000.00		239.70	
32.310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	2'000.00		2'000.00		1'190.00	
32.310.15	Musik	4'000.00		4'000.00		7'764.70	
32.310.16	Bildnerisches Gestalten	7'000.00		7'000.00		5'208.01	
32.310.17	Theater	4'500.00		4'500.00		3'781.70	
32.310.18	Sport	16'000.00		16'000.00		10'678.55	
32.310.19	Religion, Lebenskunde	3'500.00		3'500.00		1'943.60	
32.310.20	PPP = Philosophie, Psychologie, Pädagogik	2'000.00		2'500.00		1'195.60	
32.310.21	Mathematik	2'000.00		2'000.00		796.09	
32.310.22	Physik	15'000.00		13'500.00		1'499.19	
32.310.23	Informatik	3'500.00		3'200.00		1'999.87	
32.310.24	Chemie	18'000.00		17'000.00		14'191.60	
32.310.25	Biologie	5'000.00		5'000.00		5'152.11	
32.310.26	Kreativfächer 1. Klasse	5'000.00		5'000.00		3'089.55	
32.310.27	Wahlpflichtfächer	1'500.00		1'500.00		-577.70	
32.310.29	KUGA: Kultur am Gymnasium Appenzell	2'000.00		2'000.00		-681.60	
32.310.30	Foyer	3'500.00		3'500.00		3'426.60	
32.310.32	Studienberatung	10'000.00		10'000.00		9'759.80	
32.310.33	Bibliothek	15'000.00		15'000.00		14'004.18	
32.310.34	Projektwochen / Maturareisen	36'000.00		35'000.00		27'951.13	
32.310.35	Veranstaltungen der ganzen Schülerschaft	39'000.00		40'000.00		10'337.60	
32.310.36	Elterntage, Maturatagungen etc.	5'500.00		5'500.00		1'417.00	
32.310.37	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	142'000.00		163'000.00		147'880.96	
32.310.38	EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/ 4 Dienstleistungen etc.	155'000.00		285'000.00		280'522.99	
32.310.39	Begabungsförderung	2'000.00		2'000.00			
32.310.40	Übriger Sachaufwand	24'000.00		23'500.00		9'058.90	
32.310.42	Prüfungsgebühren Französisch / Englisch / Informatik	39'000.00		51'000.00		33'540.00	
<b>35</b>	<b>BEITRAG MUSIKSCHULE</b>	<b>60'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>59'252.60</b>	
35.352.00	Beitrag an Musikschule	60'000.00		70'000.00		59'252.60	

# Gymnasium Appenzell

## Budget 2022

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>36</b>	<b>DIENSTSTELLE KÜCHE/MENSA</b>	<b>463'500.00</b>	<b>463'500.00</b>				
36.301.00	Besoldung Küchen- und Mensapersonal 5	250'000.00					
36.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'000.00					
36.304.00	Personalversicherungsbeiträge	28'000.00					
36.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'300.00					
36.306.00	Krankentaggeld	1'100.00					
36.307.00	Familienausgleichskasse	4'500.00					
36.313.00	Pauschale für Reinigung, Kehricht etc.	15'600.00					
36.313.01	Pauschale MWSt-Abrechnung	11'000.00					
36.316.00	Mietzinsen inkl. Nebenkosten	30'000.00					
36.320.00	Einkäufe Küche/Mensa 6	105'000.00					
36.432.01	Einnahmen Küche/Mensa 7		232'000.00				
36.461.01	Betriebskostenbeitrag Gymnasium 8		229'500.00				
36.463.01	Vermietung Räumlichkeiten		2'000.00				
<b>38</b>	<b>SCHULGELD INTERNAT</b>					<b>20'000.00</b>	
38.380.00	Schulgeld Internat					20'000.00	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>8'298'100.00</b>		<b>8'569'200.00</b>		<b>8'151'920.66</b>
	Netto Ertrag	8'298'100.00		8'569'200.00		8'151'920.66	
<b>43</b>	<b>ENTGELTE</b>		<b>284'900.00</b>		<b>492'600.00</b>		<b>478'024.95</b>
43.431.00	Maturagebühren		12'800.00		14'000.00		15'200.00
43.432.00	Mittagessen						47'375.00
43.432.01	Einnahmen Küche/Mensa 9				207'000.00		86'804.10
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und Andere		146'000.00		124'000.00		102'645.00
43.433.01	Schulgelder interne Schüler						115'855.00
43.433.02	Freifächer (Teilnahmegebühren)		13'100.00		11'600.00		12'200.00
43.435.00	Lehrmittel und Diverses		70'000.00		75'000.00		55'846.65
43.435.01	Kochen, Werken, kreative Wahlfächer		3'500.00		4'000.00		2'300.00
43.435.02	Prüfungsgebühren Englisch und Französisch		24'500.00		37'000.00		25'055.00
43.439.00	Diverse Einnahmen		15'000.00		20'000.00		14'744.20
<b>45</b>	<b>SCHULGELDER</b>		<b>3'719'000.00</b>		<b>3'522'000.00</b>		<b>3'604'990.00</b>
45.451.00	Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl.		1'712'000.00		1'717'000.00		1'751'660.00
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl. 10		210'000.00		90'000.00		120'000.00
45.452.00	Schulgelder der Schul- gemeinden für 1.-3. Kl. 11		1'797'000.00		1'715'000.00		1'733'330.00
<b>46</b>	<b>BETRIEBSKOSTENBEITRAG KANTON</b>		<b>4'294'200.00</b>		<b>4'554'600.00</b>		<b>4'068'905.71</b>
46.461.00	Betriebskostenbeitrag Kanton 12		4'294'200.00		4'554'600.00		4'068'905.71

**Bemerkung: Begründung**

- |    |           |   |
|----|-----------|---|
| 1  | 30.301.00 | Lohn inkl. Teuerungsausgleich von 0.4%. Personalaufwand für Mensa/Küche separat neu im Konto 36.301.00. Die Mensa wird nach Auflösung Stiftung Internat vom Kanton selber betrieben. Diese Abteilung ist mehrwertsteuerpflichtig und wird deshalb als eigene Dienststelle innerhalb der Rechnung Gymnasium geführt. |
| 2  | 31.316.01 | Die Dienststelle wird intern ausgeglichen (Konto 36.461.01) und belastet die Betriebsrechnung.  |
| 3  | 31.320.00 | Ab 2021 wird die Dienststelle Küche/Mensa mit allen Aufwänden und Erträgen als eigene Gliederung in der Betriebsrechnung ausgewiesen. Die Einkäufe werden deshalb neu dem Konto 36.320.00 belastet.   |
| 4  | 32.310.38 | 2021 erfolgte Umstellung auf das Kantonsnetz sowie die Umstellung des Betriebssystems mit gleichzeitiger Beschaffung neuer PC's. 2022 wird der Sachaufwand wieder auf das Niveau der Vorjahre reduziert.  |
| 5  | 36.301.00 | Vgl. Konto 30.301.00  |
| 6  | 36.320.00 | Vgl. Konto 31.320.00  |
| 7  | 36.432.01 | Ab 2021 wird die Dienststelle Küche/Mensa mit allen Aufwänden und Erträgen als eigene Gliederung in der Betriebsrechnung ausgewiesen. Die Einnahmen werden deshalb nicht mehr dem Konto 43.432.01 gutgeschrieben.   |
| 8  | 36.461.01 | Vgl. Konto 31.316.01  |
| 9  | 43.432.01 | Vgl. Konto 36.432.01  |
| 10 | 45.451.01 | Zusätzliche 6 Schülerinnen und Schüler aus Urnäsch besuchen das Gymnasium. Für diese übernimmt der Kanton Appenzell A.Rh. das Schulgeld.  |
| 11 | 45.452.00 | Beim Einstieg ins Gymnasium zeichnet sich ein Schülerzuwachs ab.  |
| 12 | 46.461.00 | Geringerer EDV-Sachaufwand und ein Anstieg bei den Schülerzahlen sind die Ursachen für den tieferen Betriebskostenbeitrag des Kantons.  |

## ERFOLGSRECHNUNG Ambulante Versorgung Sonnhalde

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2022	Budget 2021	IST 2020
Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen	-	7'982'000	6'314'212
Erträge aus medizinischen Nebenleistungen	-	33'000	23'969
Übrige Erträge aus Leistungen für Patienten	-	583'000	624'525
<b>Erträge Leistungen stationäre Patienten</b>	<b>-</b>	<b>8'598'000</b>	<b>6'962'706</b>
Erträge aus Arzthonoraren	350'000	463'000	440'981
Erträge aus medizinischen Nebenleistungen	980'000	1'370'000	1'221'960
Erträge aus Spezialuntersuchungen und -therapien	565'000	632'000	509'535
<b>Erträge Leistungen ambulante Patienten</b>	<b>1'895'000</b>	<b>2'465'000</b>	<b>2'172'477</b>
Beiträge Gemeinwirtschaftliche Leistungen	900'000	1'950'000	2'109'487
<b>Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen / Betriebsbeitrag Kanton</b>	<b>900'000</b>	<b>1'950'000</b>	<b>2'109'487</b>
Mieterträge	139'000	65'000	139'257
Erträge aus Lieferungen und Leistungen interne Bereiche	1'573'000	676'000	853'811
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	233'000	273'000	312'891
<b>Übrige betriebliche Erträge</b>	<b>1'945'000</b>	<b>1'014'000</b>	<b>1'305'960</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>4'740'000</b>	<b>14'027'000</b>	<b>12'550'629</b>
Besoldungen Ärzte / andere Akademiker	-351'000	-475'000	-647'310
Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	-383'000	-1'426'000	-1'474'099
Besoldungen Personal and. Med. Fachbereiche	-1'573'000	-2'909'000	-3'121'554
Besoldungen Verwaltungspersonal	-970'000	-1'118'000	-1'198'103
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-96'000	-189'000	-211'442
Besoldungen Personal techn. Betriebe	-310'000	-400'000	-400'604
Leistungen Sozialversicherungen	-	47'000	168'892
Sozialleistungen	-673'000	-1'246'000	-1'294'452
Arzthonorare (inkl. interne Weiterverrechnungen)	-381'000	-3'177'000	-2'934'152
Übriger Personalaufwand	-50'000	-149'000	-109'686
<b>Personalaufwand</b>	<b>-4'787'000</b>	<b>-11'042'000</b>	<b>-11'222'510</b>
Medizinischer Bedarf	-524'000	-1'810'000	-1'662'970
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-524'000</b>	<b>-1'810'000</b>	<b>-1'662'970</b>
Lebensmittelaufwand	-16'000	-109'000	-93'040
Haushaltaufwand	-67'000	-388'000	-427'684
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-238'000	-433'000	-389'006
Aufwand für Energie und Wasser	-70'000	-120'000	-149'806
Entsorgung	-8'000	-12'000	-14'424
<b>Sachaufwand</b>	<b>-399'000</b>	<b>-1'062'000</b>	<b>-1'073'960</b>
Mietaufwand	-335'000	-638'000	-750'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-335'000</b>	<b>-638'000</b>	<b>-750'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-272'000	-603'000	-702'811
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-272'000</b>	<b>-603'000</b>	<b>-702'811</b>
Übriger Betriebsaufwand	-69'000	-96'000	-90'634
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-69'000</b>	<b>-96'000</b>	<b>-90'634</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-6'386'000</b>	<b>-15'251'000</b>	<b>-15'502'884</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-1'646'000</b>	<b>-1'224'000</b>	<b>-2'952'255</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-155'000	-182'000	-165'982
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-155'000</b>	<b>-182'000</b>	<b>-165'982</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-93'000	-122'000	-83'168
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-93'000</b>	<b>-122'000</b>	<b>-83'168</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-1'894'000</b>	<b>-1'528'000</b>	<b>-3'201'406</b>
Finanzertrag	-	-	-
Finanzaufwand	-	-1'000	-961
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-1'000</b>	<b>-961</b>
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-100'000
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-1'894'000</b>	<b>-1'529'000</b>	<b>-3'302'367</b>

# **Kommentar zum Budget 2022**

## **Ambulante Versorgung Sonnhalde**

### **Allgemein**

Das Budget 2022 der Ambulanten Versorgung Sonnhalde (AV) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 4'740'000 und einem Betriebsaufwand (inkl. Abschreibungen und Finanzaufwand) von Fr. 6'634'000 einen Jahresverlust von Fr. -1'894'000 aus. Im Betriebsertrag sind gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kantons für den Rettungsdienst sowie den Betrieb des Covid19 Impf- und Testzentrums in der Höhe von insgesamt Fr. 900'000 enthalten.

### **Betriebsertrag**

#### **Erträge aus Leistungen für ambulante Patienten**

Im ambulanten Bereich wird mit einem Umsatz von Fr. 1'895'000 gerechnet (VJ Fr. 2'465'000). In den Fachbereichen wurden 1'060 Fälle budgetiert, wobei 600 Fälle dem gastroenterologischen Fachbereich zuzuordnen sind. In den übrigen Bereichen wurden 630 Fälle budgetiert, davon 400 im Bereich Physiotherapie.

#### **Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen**

Die Erträge aus gemeinwirtschaftlichen Leistungen beziffern sich auf Fr. 900'000. Darin enthalten sind Fr. 800'000 für den Betrieb des Rettungsdienstes und Fr. 100'000 für den Betrieb des kantonalen Impf- und Testzentrums.

#### **Übrige betriebliche Erträge**

Die übrigen betrieblichen Erträge beziffern sich auf Fr. 1'945'000. Darin enthalten sind Mieterträge für die Arztpraxen sowie das Personalhaus von Fr. 139'000. Die Erträge aus Lieferungen und Leistungen interne Bereiche beziffern sich auf Fr. 1'573'000. Dieser Ertrag beinhaltet alle internen Dienstleistungen des AV an die anderen Institutionen des Kantonalen Gesundheitszentrums Appenzell (GZAI) wie bspw. Verwaltungsdienstleistungen, Leistungen des technischen Dienstes oder der Lagerbewirtschaftung.

### **Betriebsaufwand**

#### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand (inkl. Arzthonorare) ist bei Fr. 4'787'000. Davon sind Fr. 381'000 ambulante Arzthonorare und Fr. 1'316'000 Personalaufwendungen für die Aufrechterhaltung des Rettungsdienstes. Im Vergleich zum Zwischenbericht der Standeskommission an den Grossen Rat zum künftigen Leistungsangebot des GZAI hat sich der Personalaufwand um die internen Verrechnungen (Gegenposition siehe Abschnitt übrige betriebliche Erträge) sowie um den Anteil für den Betrieb des Impf- und Testzentrums erhöht.

#### **Medizinischer Bedarf**

Der Aufwand für medizinischen Bedarf beziffert sich auf Fr. 524'000. Ein Grossteil davon sind Medikamente (Fr. 66'000) medizinisches Einwegmaterial (Fr. 133'000) sowie Aufwendungen für die externe Aufbereitung der OP-Instrumente (Fr. 89'000).

#### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand liegt bei Fr. 399'000. Davon sind Fr. 238'000 für Unterhalt und Reparaturen der Immobilien und Mobilien veranschlagt. Das AV hat in diesen Bereichen Nachholbedarf.

#### **Mietaufwand**

Der Mietzins gegenüber dem Kanton liegt bei Fr. 335'000. Gerechnet wurde mit einem Mietzinsanteil des AV von 65% am Gesamtmietaufwand des ehemaligen Spitals. Im Weiteren wurde der Gesamtmietaufwand auf 70% des ursprünglichen Mietbetrags reduziert.

## **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Die Büro- und Verwaltungsaufwendungen beziffern sich auf Fr. 272'000. Davon sind Fr. 210'000 Kosten für den Unterhalt der Informatikinfrastruktur des AV.

## **Abschreibungen**

Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen Fr. 155'000. Davon betreffen Fr. 50'000 die Anschaffung des neuen, zweiten Ambulanzfahrzeugs.

Die Abschreibungen auf immaterielle Werte beziffern sich auf Fr. 93'000 und resultieren insbesondere aufgrund des im Jahr 2020 eingeführten Klinikinformationssystems.

Für das Budget 2022 wurden Anschaffungen im Umfang von rund Fr. 500'000 berücksichtigt. Unter anderem für die geplante Digitalisierung der Personaladministration, für die Informatikinfrastruktur (neue Rechner, MS Office 365 Systemsoftware) sowie für ein mögliches Projekt «neues ERP».

## ERFOLGSRECHNUNG Kurzzeit und Übergangspflege Sonnewendig

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2022
Pensionstaxen	171'000
Betreuungstaxen	70'000
Pflegetaxen	338'000
<b>Erträge aus Leistungen für Patienten</b>	<b>579'000</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern	3'000
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern</b>	<b>3'000</b>
Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen / Betriebsbeitrag Kanton	42'000
<b>Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen / Betriebsbeitrag Kanton</b>	<b>42'000</b>
Übrige Erträge aus Leistungen für PatientInnen	13'000
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Patienten</b>	<b>13'000</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>637'000</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-734'000
Leistungen Sozialversicherungen	25'000
Sozialleistungen	-107'000
Interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter	-328'000
Übriger Personalaufwand	-19'000
<b>Personalaufwand</b>	<b>-1'163'000</b>
Medizinischer Bedarf	-30'000
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-30'000</b>
Lebensmittelaufwand	-37'000
Haushaltaufwand	-9'000
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-5'000
Aufwand für Anlagennutzung	-4'000
Aufwand für Energie und Wasser	-39'000
Entsorgung	-1'000
<b>Sachaufwand</b>	<b>-95'000</b>
Mietaufwand	-181'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-181'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-28'000
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-28'000</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-4'000
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-4'000</b>
Übriger Betriebsaufwand	-3'000
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-3'000</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-1'504'000</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-867'000</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-18'000
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-18'000</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-3'000
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-3'000</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-888'000</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-888'000</b>

# **Kommentar zum Budget 2022**

## **Kurzzeit und Übergangspflege Sonnwending**

### **Allgemein**

Das Budget 2022 der Institution Kurzzeit und Übergangspflege Sonnwending (KÜP) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 637'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen und Finanzergebnis von Fr. 1'525'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 888'000 aus.

### **Betriebsertrag**

#### **Erträge aus Leistungen für Patienten**

Die Erträge aus Leistungen für Patienten sind mit Fr. 579'000 veranschlagt.

Die Einnahmen aus Pensionstaxen liegen bei Fr. 171'000. Basis sind 1'314 geplante Pensionstage mit einem durchschnittlichen Pensionspreis pro Tag von Fr. 130.00.

Die Einnahmen aus Betreuungstaxen sind mit Fr. 70'000 budgetiert. Für die Bereiche Kurzzeitpflege und Menschen in der letzten Lebensphase wurde mit einem Durchschnittspreis von Fr. 80.00 pro Tag gerechnet. Für die Akut- und Übergangspflege liegt der Preis bei Fr. 40.00 pro Tag.

Der Versicherungsanteil an den Pfl egetaxen beziffert sich auf Fr. 137'000. Der Patientenanteil der Pfl egetaxen liegt bei Fr. 20'000. Der Kantonsanteil der Pfl egetaxen (KLV) liegt bei Fr. 181'000. Darin inkludiert ist eine Zusatzfinanzierung von Fr. 66.00 pro Pfl egetag für Menschen in der letzten Lebensphase.

Der Betriebsbeitrag des Kantons ist mit Fr. 42'000 veranschlagt und beinhaltet eine zusätzliche Finanzierung für Menschen in der letzten Lebensphase.

Im KÜP wird mit sechs Planbetten und einer Bettenbelegung von 60.0% gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 8.

### **Betriebsaufwand**

#### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand inkl. interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter ist mit Fr. 1'163'000 veranschlagt. Der Personalbedarf für das KÜP liegt bei 11.3 Vollzeitstellen. Darin enthalten sind 8.2 Vollzeitstellen für die Pflege. Nur so kann ein Betrieb rund um die Uhr gewährleistet werden.

Die Honorare für Leistungen Dritter liegen bei Fr. 457'000. Darin enthalten sind interne Verrechnungen des Kantonalen Gesundheitszentrums Appenzell (GZAI) für unterschiedliche Verwaltungsbereiche, Pflegedienstleitung, sowie Reinigung.

#### **Medizinischer Bedarf**

Der medizinische Bedarf liegt bei Fr. 30'000.

#### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand beziffert sich auf Fr. 95'000. Darin enthalten sind insbesondere die Mahlzeitenlieferungen des Alter und Pflege Alpsteeblick (APA) sowie ein Anteil an Energie und Wasseraufwendungen für die Benutzung der Räumlichkeiten im bestehenden Gebäude.

#### **Mietaufwand**

Der Mietzins gegenüber dem Kanton ist mit Fr. 181'000 veranschlagt. Gerechnet wurde mit einem Mietzinsanteil des KÜP von 35% am Gesamtmietaufwand des ehemaligen Spitals. Im Weiteren wurde der Gesamtmietaufwand auf 70% des ursprünglichen Mietbetrags reduziert.

### **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Der Büro- und Verwaltungsaufwand beziffert sich im Berichtsjahr auf Fr. 28'000. Darin enthalten sind insbesondere Informatikdienstleistungen.

### **Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand bei den Sachanlagen ist mit Fr. 18'000 veranschlagt

Die Abschreibungen auf immateriellen Anlagen resultieren aufgrund der Investition in die elektronische Pflegedokumentation BESA-DOC.

## ERFOLGSRECHNUNG Alter und Pflege Alpsteeblick

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2022	Budget 2021	IST 2020
Pensionstaxen	2'781'000	2'855'000	2'919'769
Betreuungstaxen	831'000	854'000	889'347
Pflege taxen	3'343'000	3'248'000	3'415'687
<b>Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>6'955'000</b>	<b>6'957'000</b>	<b>7'224'803</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern	1'020'000	1'231'000	1'182'559
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern</b>	<b>1'020'000</b>	<b>1'231'000</b>	<b>1'182'559</b>
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	44'000	41'000	65'548
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>44'000</b>	<b>41'000</b>	<b>65'548</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>8'019'000</b>	<b>8'229'000</b>	<b>8'474'894</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-3'368'000	-3'200'000	-3'268'669
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-1'490'000	-1'603'000	-1'618'108
Leistungen Sozialversicherungen	164'000	115'000	144'006
Sozialleistungen	-803'000	-844'000	-848'796
Interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter	-766'000	-608'000	-688'765
Übriger Personalaufwand	-74'000	-63'000	-98'139
<b>Personalaufwand</b>	<b>-6'337'000</b>	<b>-6'203'000</b>	<b>-6'378'471</b>
Medizinischer Bedarf	-90'000	-75'000	-102'457
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-90'000</b>	<b>-75'000</b>	<b>-102'457</b>
Lebensmittelaufwand	-599'000	-642'000	-579'832
Haushaltaufwand	-81'000	-120'000	-109'972
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-31'000	-97'000	-68'833
Aufwand für Anlagennutzung	-36'000	-15'000	-19'907
Aufwand für Energie und Wasser	-130'000	-130'000	-109'823
Entsorgung	-10'000	-10'000	-8'447
<b>Sachaufwand</b>	<b>-887'000</b>	<b>-1'014'000</b>	<b>-896'813</b>
Mietaufwand	-705'000	-705'000	-718'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-705'000</b>	<b>-705'000</b>	<b>-718'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-192'000	-152'000	-202'798
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-192'000</b>	<b>-152'000</b>	<b>-202'798</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-9'000	-15'000	-13'189
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-9'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>-13'189</b>
Übriger Betriebsaufwand	-17'000	-13'000	-21'158
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-17'000</b>	<b>-13'000</b>	<b>-21'158</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-8'237'000</b>	<b>-8'177'000</b>	<b>-8'332'885</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-218'000</b>	<b>52'000</b>	<b>142'009</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-31'000	-35'000	-22'929
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-31'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>-22'929</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-16'000	-3'000	-681
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-16'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-681</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-265'000</b>	<b>14'000</b>	<b>118'398</b>
Finanzaufwand	-1'000	-1'000	-373
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>-373</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-266'000</b>	<b>13'000</b>	<b>118'025</b>

# **Kommentar zum Budget 2022**

## **Alter und Pflege Alpsteeblick**

### **Allgemein**

Das Budget 2022 des Alter und Pflege Alpsteeblick (APA) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 8'019'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen und Finanzergebnis von Fr. 8'285'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 266'000 (VJ Ertragsüberschuss Fr. 13'000) aus.

### **Betriebsertrag**

#### **Erträge aus Leistungen für Bewohner**

Die Erträge aus Leistungen für Bewohner sind mit Fr. 6'955'000 im Vergleich zum Budget 2021 um Fr. -2'000 tiefer budgetiert. Im Berichtsjahr 2021 lag der Ertrag aus Leistungen für Bewohner bei rund Fr. 7'225'000. Der Grund ist ein erwarteter Rückgang in der durchschnittlichen Bettenbelegung.

Die Einnahmen aus Pensionstaxen reduzieren sich gegenüber dem Budget 2021 um Fr. -74'000 und liegen für das Jahr 2022 bei Fr. 2'781'000. Dabei wird mit einem unveränderten durchschnittlichen Pensionspreis pro Tag von Fr. 135.00 gerechnet.

Die Einnahmen aus Betreuungstaxen sind mit Fr. 831'000 rund Fr. -23'000 tiefer budgetiert als im Vorjahr.

Der Versicherungsanteil an den Pflegekosten beziffert sich auf Fr. 1'378'000 und liegt damit Fr. 4'000 über dem Wert gemäss Budget 2021. Der Bewohneranteil der Pflegekosten beziffert sich mit Fr. 466'000 geringfügig über dem Budgetwert des Jahres 2021. Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt mit Fr. 1'499'000 rund Fr. 83'000 über dem budgetierten Vorjahreswert von Fr. 1'416'000. Grund ist ein leichter Anstieg des durchschnittlichen Kantonsanteils pro Pflegestufe basierend auf dem aktuell gültigen Standeskommissionsbeschluss über die Pflegefinanzierung.

Der generelle Rückgang der Erträge aus Leistungen für Bewohner ist in der Reduktion der durchschnittlichen Bettenbelegung begründet. Für das Budget 2022 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 92.5% (VJ 95.0%) bei unveränderten 61 Planbetten gerechnet. Aufgrund der aktuell tiefen und sich nur langsam erholenden Belegungszahlen im APA wird nicht erwartet, dass diese im kommenden Jahr wieder auf das Niveau vor der Corona-Pandemie ansteigen. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 7.

#### **Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern**

Für das Jahr 2022 sind Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern im Umfang von Fr. 1'020'000 budgetiert (VJ Fr. 1'231'000). Aufgrund der Neuausrichtung der ambulanten Versorgung fällt ein Grossteil der bis anhin erzielten Hauswirtschaftserträge (Verpflegung und Wäscherei) des APA weg. Die neuen Ertragsquellen Verrechnung der Verpflegung für Kurzzeit und Übergangspflege sowie das Alter und Pflege Torfnest vermögen den mit dem ehemaligen Spital erzielten Ertragsausfall nicht zu kompensieren. Zudem ist aufgrund der Erfahrungen mit der Corona-Pandemie eine Reduktion im Umsatz des Restaurants Findling mitberücksichtigt.

#### **Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner**

Die übrigen Erträge aus Leistungen für Bewohner sind mit Fr. 44'000 (VJ Fr. 41'000) ähnlich hoch wie im Vorjahr budgetiert und beinhalten im Wesentlichen Pflegematerial sowie individuell an die BewohnerInnen verrechnete Dienstleistungen.

## **Betriebsaufwand**

### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand inkl. interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter ist mit Fr. 6'337'000 veranschlagt und liegt Fr. 134'000 über dem Budgetwert vom Vorjahr. Einerseits wird ein Anstieg bei den Lohnaufwendungen des Pflegepersonals erwartet. Andererseits ist eine Erhöhung von Fr. 147'000 für die Verrechnung von internen Personalkosten des Kantonalen Gesundheitszentrums Appenzell (GZAI) mitinkludiert. Diese Erhöhung resultiert aufgrund der mit der Neuorientierung des GZAI notwendigen Anpassungen bei den Verteilschlüsseln für die Mitarbeitenden, welche ihre Arbeit für das GZAI leisten.

Demgegenüber steht eine Reduktion von Fr. -113'000 im Vergleich zum Vorjahresbudget beim Hausdienstpersonal.

### **Medizinischer Bedarf**

Der medizinische Bedarf erhöht sich gegenüber dem VJ und liegt bei Fr. 90'000.

### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand liegt mit Fr. 887'000 im Vergleich zum Vorjahresbudget um Fr. -127'000 (-12.5%) tiefer. Insbesondere die Aufwendungen in den Bereichen Lebensmittel und Haushalt gehen zurück. Dies aufgrund der Neuausrichtung des GZAI und damit verbunden einer Reduktion der internen Verrechnungen Wäscherei und Verpflegung des APA an die Institutionen «Ambulante Versorgung» und «Kurzzeit und Übergangspflege».

### **Mietaufwand**

Der Mietzins gegenüber dem Kanton ist mit Fr. 705'000 im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

### **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Der Büro- und Verwaltungsaufwand beziffert sich im Berichtsjahr auf Fr. 192'000. Dies entspricht einem Anstieg von Fr. 40'000 gegenüber dem Budget 2021 und ist insbesondere auf höher veranschlagte Informatikaufwendungen zurückzuführen.

### **Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand bei den Sachanlagen liegt bei Fr. 31'000. Insgesamt sind im Budgetjahr 2022 Investitionen im Umfang von Fr. 50'000 inkludiert. Darin enthalten ist unter anderem die Anschaffung von neuen Dusch- und Toilettenstühlen für die BewohnerInnen sowie neue Stühle für den Mehrzweckraum.

Die Abschreibungen auf immateriellen Anlagen resultieren aufgrund der Investition in die elektronische Pflegedokumentation BESA-DOC.

## ERFOLGSRECHNUNG Alter und Pflege Bürgerheim

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2022	Budget 2021	IST 2020
Pensionstaxen	1'595'000	1'604'000	1'610'126
Betreuungstaxen	480'000	475'000	503'056
Pflege taxen	1'120'000	1'079'000	1'149'814
<b>Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>3'195'000</b>	<b>3'158'000</b>	<b>3'262'996</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern	75'000	74'000	74'197
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern</b>	<b>75'000</b>	<b>74'000</b>	<b>74'197</b>
Erträge aus Spenden	1'000	19'000	24'135
<b>Erträge aus Spenden</b>	<b>1'000</b>	<b>19'000</b>	<b>24'135</b>
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	41'000	41'000	37'873
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>41'000</b>	<b>41'000</b>	<b>37'873</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>3'312'000</b>	<b>3'292'000</b>	<b>3'399'201</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-1'353'000	-1'262'000	-1'335'407
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-293'000	-299'000	-279'810
Leistungen Sozialversicherungen	54'000	39'000	59'774
Sozialleistungen	-284'000	-281'000	-285'911
Interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter	-346'000	-288'000	-262'746
Übriger Personalaufwand	-37'000	-32'000	-34'874
<b>Personalaufwand</b>	<b>-2'259'000</b>	<b>-2'123'000</b>	<b>-2'138'974</b>
Medizinischer Bedarf	-26'000	-34'000	-34'557
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-26'000</b>	<b>-34'000</b>	<b>-34'557</b>
Lebensmittelaufwand	-456'000	-451'000	-480'799
Haushaltaufwand	-150'000	-157'000	-151'985
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-29'000	-29'000	-25'017
Aufwand für Energie und Wasser	-45'000	-45'000	-55'890
Entsorgung	-6'000	-6'000	-3'502
<b>Sachaufwand</b>	<b>-686'000</b>	<b>-688'000</b>	<b>-717'193</b>
Mietaufwand	-367'000	-367'000	-373'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-367'000</b>	<b>-367'000</b>	<b>-373'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-79'000	-63'500	-64'234
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-79'000</b>	<b>-63'500</b>	<b>-64'234</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-25'000	-34'000	-16'516
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-25'000</b>	<b>-34'000</b>	<b>-16'516</b>
Übriger Betriebsaufwand	-9'000	-6'500	-9'285
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-9'000</b>	<b>-6'500</b>	<b>-9'285</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-3'451'000</b>	<b>-3'316'000</b>	<b>-3'353'759</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-139'000</b>	<b>-24'000</b>	<b>45'442</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-10'000	-16'000	-6'978
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-10'000</b>	<b>-16'000</b>	<b>-6'978</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-3'000	-3'000	-502
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-502</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-152'000</b>	<b>-43'000</b>	<b>37'962</b>
Finanzaufwand	-	-	-96
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-96</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-152'000</b>	<b>-43'000</b>	<b>37'866</b>

# **Kommentar zum Budget 2022**

## **Alter und Pflege Bürgerheim (APB)**

### **Ergebnis**

Das Budget 2022 des Alter und Pflege Bürgerheim (APB) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 3'312'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen von Fr. 3'464'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 152'000 (Budget VJ Fr. 43'000) aus.

### **Betriebsertrag**

#### **Erträge aus Leistungen für Bewohner**

Die Erträge aus Leistungen für Bewohner sind mit Fr. 3'195'000 im Vergleich zum Budget 2021 um Fr. 37'000 (1.2%) höher budgetiert. Im Berichtsjahr 2020 lag der Ertrag aus Leistungen für Bewohner bei rund Fr. 3'263'000.

Die Einnahmen aus Pensionstaxen reduzieren sich gegenüber dem Budget 2021 um Fr. -9'000 und liegen für das Jahr 2022 bei Fr. 1'595'000. Der durchschnittliche Pensionspreis von Fr. 98.50 pro Tag ist im Vergleich zum Budget 2021 unverändert.

Die Betreuungstaxen sind mit Fr. 480'000 rund Fr. 5'000 höher budgetiert als im Budget 2021. Grundlage ist eine im Vergleich zum Vorjahr leicht erhöhte durchschnittliche Betreuungstaxe pro Pfl egetag von Fr. 30.00 (Budget 2021 Fr. 29.50).

Der Versicherungsanteil an den Pfl egetaxen beziffert sich auf Fr. 496'000 und liegt damit Fr. 13'000 über dem Vorjahresbudgetwert. Grundlage ist ein Ansatz von Fr. 31.00 pro Pfl egetag (Budget 2021 Fr. 30.00 pro Pfl egetag). Der Ansatz von Fr. 31.00 entspricht dem IST-Wert für das erste Halbjahr 2021. Der Bewohneranteil der Pfl egetaxen ist mit Fr. 304'000 rund Fr. 30'000 über dem Budgetwert 2021. Auch hier wurde der Ansatz pro Tag dem Istwert für das erste Halbjahr 2021 angeglichen. Der Kantonsanteil der Pfl egetaxen (KLV) liegt mit Fr. 320'000 beim Budgetwert des Vorjahres.

Für das Budget 2022 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 90.5% (VJ 91.0%) bei 49 Planbetten gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 4.0.

#### **Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern**

Für das Jahr 2022 sind Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern im Umfang von Fr. 75'000 budgetiert (VJ Fr. 74'000). Darin enthalten sind vorwiegend intern erbrachte Dienstleistungen der Hauswirtschaft an die übrigen im Kantonalen Gesundheitszentrum Appenzell (GZAI) inkludierten Institutionen.

#### **Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner**

Die übrigen Erträge aus Leistungen für Bewohner liegen unverändert bei Fr. 41'000.

### **Betriebsaufwand**

#### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand inkl. Interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter ist mit Fr. 2'259'000 veranschlagt und liegt Fr. 136'000 über dem Budgetwert vom Vorjahr.

Einerseits wird ein Anstieg der Lohnaufwendungen von Fr. 91'000 beim Pflegepersonal erwartet. Andererseits ist eine Erhöhung von Fr. 58'000 für die Verrechnung von internen Personalkosten des GZAI mitinkludiert. Diese Erhöhung resultiert aufgrund der mit der Neuorientierung notwendigen Anpassungen bei den Verteilschlüsseln für die Mitarbeitenden, welche ihre Arbeit für das GZAI leisten.

#### **Medizinischer Bedarf**

Der medizinische Bedarf verringert sich gegenüber dem Vorjahr und liegt bei Fr. 26'000.

### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand ist mit Fr. 686'000 auf Vorjahresniveau (Fr. 688'000). Die Abnahme ist unter anderem auf eine leichte Reduktion im Haushaltsaufwand zurückzuführen.

### **Mietaufwand**

Der Mietzins gegenüber dem Kanton ist mit Fr. 367'000 im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

### **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Der Büro- und Verwaltungsaufwand beziffert sich im Berichtsjahr auf Fr. 79'000. Dies entspricht einer Zunahme von Fr. 15'500 gegenüber dem Budget 2021 und ist auf einen erwarteten Anstieg der PR und Werbeaufwendungen zurückzuführen.

### **Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand bei den Sachanlagen ist mit Fr. 10'000 um Fr. -6'000 tiefer als im Budget 2021. Dies, weil im Berichtsjahr 2021 nicht alle im Budget vorgesehenen Investitionen getätigt werden. Insgesamt sind im Budgetjahr 2022 Anschaffungen im Umfang von Fr. 10'000 inkludiert, unter anderem eine neue Geschirrspülmaschine.

Die Abschreibungen auf immateriellen Anlagen sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert und resultieren aufgrund der Investition in die elektronische Pflegedokumentation BESA-DOC.

## ERFOLGSRECHNUNG Alter und Pflege Torfnest

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2022	Budget 2021	IST 2020
Pensionstaxen	680'000		
Betreuungstaxen	246'000		
Pflegetaxen	689'000		
<b>Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>1'615'000</b>	<b>1'396'000</b>	<b>1'539'261</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern	1'000		
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern</b>	<b>1'000</b>	-	-
Erträge aus Spenden	1'000		
<b>Erträge aus Spenden</b>	<b>1'000</b>	-	-
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	9'000		
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>9'000</b>	-	-
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>1'626'000</b>	<b>1'396'000</b>	<b>1'539'261</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-754'000		
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-275'000		
Leistungen Sozialversicherungen	35'000		
Sozialleistungen	-175'000		
Interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter	-279'000		
Übriger Personalaufwand	-27'000		
<b>Personalaufwand</b>	<b>-1'475'000</b>	<b>-1'053'000</b>	<b>-1'309'095</b>
Medizinischer Bedarf	-17'000		
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-17'000</b>	<b>-10'500</b>	<b>-17'585</b>
Lebensmittelaufwand	-85'000	-75'000	-68'926
Haushaltaufwand	-79'000	-12'000	-14'425
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-38'000	-55'000	-79'845
Aufwand für Energie und Wasser	-40'000	-30'000	-26'957
Entsorgung	-3'000		
<b>Sachaufwand</b>	<b>-245'000</b>	<b>-172'000</b>	<b>-190'153</b>
Mietaufwand	-113'000	-113'000	-115'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-113'000</b>	<b>-113'000</b>	<b>-115'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-60'000	-94'000	-56'415
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-60'000</b>	<b>-94'000</b>	<b>-56'415</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-9'000		
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-9'000</b>	-	-
Übriger Betriebsaufwand	-10'000		
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-10'000</b>	-	-
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-1'929'000</b>	<b>-1'442'500</b>	<b>-1'688'248</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-303'000</b>	<b>-46'500</b>	<b>-148'987</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-12'000		
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-12'000</b>	-	-
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-315'000</b>	<b>-46'500</b>	<b>-148'987</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-315'000</b>	<b>-46'500</b>	<b>-148'987</b>

# **Kommentar zum Budget 2022**

## **Alter und Pflege Torfnest**

### **Allgemein**

Das Budget 2022 des Alter und Pflege Torfnest (APT) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 1'626'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen von Fr. 1'941'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 315'000 (Budget VJ Fr. 46'500) aus.

### **Betriebsertrag**

#### **Erträge aus Leistungen für Bewohner**

Die Erträge aus Leistungen für Bewohner sind mit Fr. 1'615'000 im Vergleich zum Budget 2021 um Fr. 219'000 höher budgetiert. Im Berichtsjahr 2020 lag der Ertrag aus Leistungen für Bewohner bei rund Fr. 1'539'000.

Die Einnahmen und aus Pensions- und Betreuungstaxen (inkl. Bewohneranteil Pflorgetaxen) beziffern sich auf Fr. 1'055'000 (Budget 2021 Fr. 950'000). Grundlage sind folgende Durchschnittspreise pro Tag: Pension Fr. 98.50, Betreuung Fr. 36.00 und Bewohneranteil Pflorgetaxen Fr. 20.00.

Der Versicherungsanteil an den Pflorgetaxen beziffert sich auf Fr. 280'000 und liegt damit Fr. 17'000 über dem Wert gemäss Budget 2021. Der Kantonsanteil der Pflorgetaxen (KLV) liegt mit Fr. 273'000 deutlich über dem budgetierten Vorjahreswert von Fr. 183'000. Grund ist der höher budgetierte durchschnittliche Kantonsanteil von Fr. 40.00 pro Tag.

Für das Budget 2021 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 90.0% (VJ 90.0%) bei 21 Planbetten (VJ 21) gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 4.5.

### **Betriebsaufwand**

#### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand inkl. interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter ist mit Fr. 1'475'000 veranschlagt und liegt Fr. 422'000 über dem Budgetwert vom Vorjahr. Im Jahr 2020 bezifferte sich der Personalaufwand auf rund Fr. 1'310'000. Der Grund für die Erhöhung liegt in der Verrechnung von internen Personalkosten des Kantonalen Gesundheitszentrums Appenzell (GZAI) an das APT für administrative, technische und weitere Dienstleistungen.

#### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand steigt gegenüber dem Budget 2021 um Fr. 73'000 (42.4%) auf Fr. 245'000. Die Zunahme ist auf einen höheren budgetierten Haushaltsaufwand zurückzuführen.

#### **Mietaufwand**

Der Mietzins gegenüber dem Kanton ist mit Fr. 113'000 im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

#### **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Der Büro- und Verwaltungsaufwand beziffert sich im Berichtsjahr auf Fr. 60'000 und liegt damit leicht über dem IST-Wert für das Jahr 2020.

#### **Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand bei den Sachanlagen ist mit Fr. 12'000 budgetiert. Bis anhin wurden im APT alle Investitionen im entsprechenden Anschaffungsjahr vollständig abgeschrieben. Insgesamt sind im Budgetjahr 2022 Investitionen im Umfang von Fr. 80'000 inkludiert, unter anderem neue Küchen- und Haushaltgeräte sowie eine grössere Investition für den Ausbau der WLAN-Abdeckung im Haus.