

# **Budget 2023**

## Inhaltsverzeichnis

<b>Bericht und Antrag</b>	
Bericht der Standeskommission zum Budget 2023	1
Antrag	9
<b>Budget 2023</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)	58
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abwasser	61
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Strassen	65
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abfall	71
Funktionale Gliederung	
- Erfolgsrechnung konsolidiert	75
- Investitionsrechnung konsolidiert	77
Nicht genehmigungspflichtige Budgets zur Kenntnisnahme	
- Erfolgsrechnung Gymnasium	79
- Kommentar Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell	83
- Konsolidierte Erfolgsrechnung Kantonales Gesundheitszentrum	85
- Erfolgsrechnung Ambulante Versorgung Appenzell	86
- Erfolgsrechnung Kurzzeit- und Übergangspflege	87
- Erfolgsrechnung Alter und Pflege Alpsteeblick	88
- Erfolgsrechnung Alter und Pflege Bürgerheim	89
- Erfolgsrechnung Alter und Pflege Torfnest	90

## **Bericht und Antrag der Standeskommission**

## Bericht der Standeskommission zum Budget 2023

### 1. Konsolidierte Erfolgsrechnung Kanton

Das konsolidierte Budget 2023 weist für die Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 5.0 Mio. aus, welcher somit rund Fr. 6.3 schlechter ausfällt als im Budget 2022. Die Nettoinvestitionen 2023 fallen um Fr. 6.3 Mio. tiefer aus als im Vorjahresbudget.

### Übersicht Budget Staatsrechnung konsolidiert

Ergebnisse	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
<b>Erfolgsrechnung</b>				
Betrieblicher Aufwand	182'335'400	175'407'900	174'574'504	
Betrieblicher Ertrag	162'578'500	161'427'900	174'767'862	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-19'756'900</b>	<b>-13'980'000</b>	<b>193'358</b>	
Finanzaufwand	38'000	44'000	29'882	
Finanzertrag	11'220'000	11'230'500	11'612'239	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>11'182'000</b>	<b>11'186'500</b>	<b>11'582'357</b>	
<b>Operatives Ergebnis (Stufe 1)</b>	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>-8'574'900</b>	<b>-2'793'500</b>	<b>11'775'715</b>
Ausserordentlicher Aufwand	-274'000	-305'000	9'461'000	
Ausserordentlicher Ertrag	3'326'000	3'842'000	1'191'000	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>3'600'000</b>	<b>4'147'000</b>	<b>-8'270'000</b>	
<b>Jahresergebnis (Stufe 2)</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-4'974'900</b>	<b>1'353'500</b>	<b>3'505'715</b>
<b>Investitionsrechnung</b>				
Investitionsausgaben	18'534'000	24'355'000	17'071'056	
Investitionseinnahmen	1'837'000	1'367'000	2'582'523	
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>16'697'000</b>	<b>22'988'000</b>	<b>14'488'533</b>	

Die Mehraufwände beim Personal, den ausserkantonalen Hospitalisationen, beim kantonalen Gesundheitszentrum Appenzell und im Sachaufwand, aber auch die geringer erwartete Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank sowie die wegfallenden Erträge aus dem Nationalen Finanzausgleich (NFA) können nicht kompensiert werden.

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

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>Erfolgsrechnung</b>						
Total Aufwand	180'313'900		173'344'400		184'243'716	
Total Ertrag		174'469'000		173'640'400		184'824'901
Aufwandüberschuss		<b>5'844'900</b>				
Ertragsüberschuss			<b>296'000</b>		<b>581'185</b>	
	180'313'900	180'313'900	173'640'400	173'640'400	184'824'901	184'824'901
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	7'974'000		16'345'000		11'280'582	
Total Einnahmen		1'020'000		750'000		1'118'474
Nettoinvestitionszunahme		<b>6'954'000</b>		<b>15'595'000</b>		<b>10'162'108</b>
Nettoinvestitionsabnahme						
	7'974'000	7'974'000	16'345'000	16'345'000	11'280'582	11'280'582
<b>Finanzierung</b>						
Nettoinvestitionen	6'954'000		15'595'000		10'162'108	
Abschreibungen		5'988'000		6'025'000		6'918'835
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	5'844'900		0		0	
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		0		296'000		581'185
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen		325'000		239'000		1'145'630
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	3'443'800		3'316'000		4'664'078	
Einlagen in das Eigenkapital		0		0		9'800'000
Entnahmen aus dem Eigenkapital	2'441'000		2'858'000		543'000	
Finanzierungsfehlbetrag		<b>12'370'700</b>		<b>15'209'000</b>		
Finanzierungsüberschuss					<b>3'076'464</b>	
	18'683'700	18'683'700	21'769'000	21'769'000	18'445'650	18'445'650

Mit dem Wechsel vom Nehmer- zum Geberkanton zahlt Innerrhoden neu in den Ressourcenausgleich ein und erhält auch keine Abfederungsbeiträge aufgrund der STAF-Vorlage mehr. Dies hat Mindereinnahmen von Fr. 1.3 Mio. zur Folge. Nach dem schlechten Ergebnis des 1. Semesters 2022 sind die Reserven der Schweizerischen Nationalbank massiv zusammengeschrumpft, womit auch die Maximalausschüttung an Bund und Kantone nicht mehr realistisch erscheint. Appenzell I.Rh. erwartet deshalb im nächsten Jahr Fr. 2.5 Mio. weniger. Die Alimenterung des öffentlichen Verkehrs kann nicht mehr vollständig aus der Strassenrechnung bestritten werden.

Auch auf der Kostenseite zeichnen sich gleich mehrere grössere Herausforderungen ab. So werden höhere Aufwände für die ausserkantonalen Hospitalisationen (Fr. 1.6 Mio.), für den Betriebskostenbeitrag an das Alters- und Pflegeheim Torfnest (Fr. 0.3 Mio.), an die Kurz- und Übergangspflege (0.3 Mio.), die Steuerverwaltungssoftware NEST (0.6 Mio.) und den allgemeinen Gebäudeunterhalt (0.5 Mio.) erwartet.

Die Nettoinvestitionen reduzieren sich aufgrund der Fertigstellung des Hallenbades um gut die Hälfte oder Fr. 8.6 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget.

Insgesamt reduziert sich der Finanzierungsfehlbetrag gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 2.8 Mio. auf Fr. 12.4 Mio., während die Rechnung 2021 noch einen Finanzierungsüberschuss von Fr. 3.1 Mio. auswies.

## 2.1 Erfolgsrechnung

Das Budget 2023 weist für die Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 5.8 Mio. aus. Das Ergebnis fällt damit rund Fr. 6.1 Mio. schlechter aus als im Budget 2022.

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 55 bis 57 aufgelistet.

### 2.1.1 Aufwandveränderungen

	Mehraufwand	B 2023 Fr.	B 2022 Fr.	Differenz Fr.	in Prozent
	Personalaufwand	30'291'500	28'200'000	2'091'500	7
GSD	Ausserkantonale Hospitalisationen	14'830'000	13'220'000	1'610'000	12
FD	Externe EDV-Kosten Steuerverwaltung	1'285'000	700'000	585'000	84
BUD	Gebäudeunterhalt	2'255'000	1'780'000	475'000	27
JPMD	Strassenrechnung Saldo	8'685'000	8'281'000	404'000	5
GSD	Betriebskostenbeitrag Torfnest	663'000	315'000	348'000	110
GSD	Betriebskostenbeitrag KÜP	1'196'000	888'000	308'000	35
FD	Wartungskosten IT	1'649'000	1'375'900	273'100	20
GSD	Bekämpfung und Prävention Krankheiten	260'000	60'000	200'000	333
	<b>Total Mehraufwand</b>	<b>61'114'500</b>	<b>54'819'900</b>	<b>6'294'600</b>	
	Minderaufwand	B 2023 Fr.	B 2022 Fr.	Differenz Fr.	in Prozent
GSD	Prämienverbilligungsbeiträge	6'700'000	6'900'000	-200'000	-3
	<b>Total Minderaufwand</b>	<b>6'700'000</b>	<b>6'900'000</b>	<b>-200'000</b>	
<b>Netto Mehraufwand</b>				<b>6'094'600</b>	

#### Personalaufwand

Der gesamte Personalaufwand steigt 2023 um Fr. 2.1 Mio. Im Stellenplan 2023 sind mehrere Pensenerhöhungen enthalten, die teilweise bereits umgesetzt sind (Ratskanzlei, Kulturamt, Jagd- und Fischereiverwaltung, Amt für Informatik, Asylwesen, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde, Berufsbeistandschaft, Amt für Ausländerfragen, Kantonspolizei, Staatsanwaltschaft, Amt für Geoinformation und Konkursamt). Für 2023 wird ein Teuerungsausgleich von 2.0% und eine individuelle Lohnerhöhung von 0.5% gewährt. Der Stufenanstieg für die Lehrkräfte am Gymnasium ist ebenfalls budgetiert. Mit der Umsetzung des neuen Besoldungssystems besteht in einigen Bereichen ein struktureller Anpassungsbedarf, wofür a.o. Lohnmassnahmen in der Höhe von 1% der Lohnsumme budgetiert sind.

Die Planung der Personalkosten beruht auf dem Stellenplan 2023, welcher von der Ständekommission am 31. Mai 2022 verabschiedet wurde. Nachträglich bewilligte Stellen sind im Budget 2023 nicht enthalten.

#### Ausserkantonale Hospitalisationen

Aufgrund der demografischen Entwicklung und der Entwicklung der Vorjahre muss mit höheren Kosten gerechnet werden.

#### Externe EDV-Kosten Steuerverwaltung

Die Einführung der digitalen Steuererklärung - verbunden mit der Anpassung der Steuersoftware - für die künftigen Anforderungen zur papierlosen Verarbeitung führen zu Mehraufwand.

**Gebäudeunterhalt**

Der Pausenraum Marktgasse 2, Anpassungen am Dachgeschoss Bürgerheim, Ersatz der Smart Liberty-Rufanlage im Alters- und Pflegeheim Alpstee aufgrund nicht mehr lieferbarer Ersatzteile und der Umbau Senioren-WG in zwei Alterswohnungen führen zu dieser Kostensteigerung.

**Strassenrechnung Saldo**

Mehrerträge bei den Motorfahrzeugsteuern und der Schwerverkehrsabgabe (LSVA) führen zu einem besseren Ergebnis, welches aber der Strassenrechnung gutgeschrieben wird.

**Betriebskostenbeitrag Alters- und Pflegeheim Torfnest**

Die Corona-Pandemie hat die Auslastung der Alters- und Pflegeheime negativ beeinflusst, womit diese voraussichtlich auch 2023 noch nicht kostendeckend geführt werden können. Davon ist neben dem Alters- und Pflegeheim Alpstee das Torfnest stark betroffen.

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

Der Verwaltungsrat rechnet für das neugeschaffene Angebot der KÜP Sonnewendig durch einen Angebotsausbau mit einem nochmalig erhöhten Aufwandüberschuss. Die Gründe werden im Detailkommentar auf Seite 84 aufgeführt.

**Wartungskosten IT**

Zusätzliche Software-Lösungen, der Virenschutz sowie steigende Wartungs- und Lizenzkosten sind die Gründe für die Mehraufwände.

**Bekämpfung und Prävention übertragbare Krankheiten**

Ab 2023 müssen die Kantone die Kosten für Covid-19-Impfungen tragen.

**Prämienverbilligungsbeiträge**

Die Prämienerrhöhung aufgrund der ab 2021 gesenkten Selbstbehalte fällt tiefer aus als ursprünglich erwartet.

**2.1.2 Ertragsveränderungen**

	<b>Mehrertrag</b>	<b>B 2023 Fr.</b>	<b>B 2022 Fr.</b>	<b>Differenz Fr.</b>	<b>in Prozent</b>
FD	Staatssteuern laufendes Jahr	48'491'000	46'472'000	2'019'000	4
FD	IT-Dienstleistungen für Gemeinwesen	1'302'000	741'000	561'000	76
JPMD	Motorfahrzeugsteuern	7'100'000	6'800'000	300'000	4
FD	Erbschafts- und Schenkungssteuern	1'200'000	900'000	300'000	33
FD	Grundstückgewinnsteuern	2'750'000	2'500'000	250'000	10
	<b>Total Mehrertrag</b>	<b>60'843'000</b>	<b>57'413'000</b>	<b>3'430'000</b>	
	<b>Minderertrag</b>	<b>B 2023 Fr.</b>	<b>B 2022 Fr.</b>	<b>Differenz Fr.</b>	<b>in Prozent</b>
FD	Gewinnanteil Schweizer Nationalbank	5'000'000	7'500'000	-2'500'000	-33
FD	NFA Bund	8'679'000	9'967'000	-1'288'000	-13
BUD	Auflösung Vorfinanzierung Hallenbad	2'027'000	2'385'000	-358'000	-15
FD	Anteil Reingewinn Appenzeller KB	7'000'000	7'200'000	-200'000	-3
	<b>Total Minderertrag</b>	<b>22'706'000</b>	<b>27'052'000</b>	<b>-4'346'000</b>	
	<b>Netto-Minderertrag</b>			<b>-916'000</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 die dritte Ablieferung 2022 per 13.09.2022 als Berechnungsgrundlage herangezogen. Bei den Steuern im laufenden Jahr wird zudem ein Wachstum von 2% eingerechnet. Die Grundstückgewinnsteuern wie auch die Erbschafts- und Schenkungssteuern werden aufgrund der Erträge in den letzten Jahren höher angesetzt.

### IT-Dienstleistungen für andere Gemeinwesen

Höherer Personal- und Sachaufwand im Amt für Informatik wird intern wie auch extern weiterverrechnet.

### Motorfahrzeugsteuern

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

### Gewinnanteil Schweizerische Nationalbank

Das Finanzdepartement rechnet ab 2022 mit einer reduzierten Gewinnausschüttung (Fr. 4 Mia.) der Schweizerischen Nationalbank, nachdem das Halbjahresergebnis von – 95.2 Mia. die Reserven auf unter Fr. 10 Mia. schmelzen liess. Mit einer Erholung im 2. Semester sollte die für diese Ausschüttung nötige Reserve von Fr. 20 Mia erreichbar sein.

### NFA Bund

Die Berechnungsgrundlagen für das Ressourcenpotenzial 2023 beruhen auf dem Dreijahresdurchschnitt der Bemessungsjahre 2017, 2018 und 2019.

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 2022 und 2023 um 3.7% zu, wobei Appenzell I.Rh. mit 8.2% nach dem Kanton Basel Stadt mit 11.0% das zweitgrösste Wachstum aller Kantone verzeichnet. Im Referenzjahr 2023 wird Appenzell I.Rh. erstmalig zum Geberkanton. Dies hat zur Folge, dass der Kanton neu in den Ressourcenausgleich zahlt und auch keine Abfederungsbeiträge mehr erhält.

Nationaler Finanzausgleich (NFA)	2023 Fr.	2022 Fr.	2021 Fr.	Differenz 2023/2022 Fr.
Ressourcenausgleich an andere Kantone	-329'000			-329'000
Ressourcenausgleich vom Bund	0	490'000	984'000	-490'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	9'150'000	8'679'000	8'677'000	471'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	0	327'000	656'000	-327'000
Härteaustausch an andere Kantone	-142'000	-154'000	-165'000	12'000
Abfederungsmassnahmen 2021-2025	0	625'000	251'000	-625'000
	8'679'000	9'967'000	10'403'000	-1'288'000
Ressourcenindex	101.2	96.3	94.6	
Veränderung in Prozent	5.1			

### Auflösung Vorfinanzierung Hallenbad

Die in den Vorjahren gebildete Vorfinanzierung von insgesamt Fr. 15.9 Mio. wird mit der Inbetriebnahme des neuen Hallenbades ab 2022 jährlich mit dem degressiven Satz von 15% aufgelöst.



### Anteil Reingewinn Kantonalbank

Die Bankverantwortlichen stellen für 2023 eine tiefere Ablieferung an den Kanton in Aussicht. Mit der Ausschüttung ist auch die Entschädigung für die Staatsgarantie abgegolten.

## 2.2 Investitionsrechnung

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

Die geplanten Bruttoinvestitionen für das Jahr 2023 belaufen sich auf Fr. 7'974'000 (Budget 2022 Fr. 16'345'000). Die Nettoinvestitionen, das heisst die Investitionen nach Abzug von Beiträgen Dritter, sind mit Fr. 7.0 Mio. gegenüber dem Budget 2022 um 55% tiefer veranschlagt. Dazu trägt insbesondere 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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	3'111'000		3'050'000		2'792'730	
Total Ertrag		3'008'000		3'010'500		3'019'781
Aufwandüberschuss		<b>103'000</b>		<b>39'500</b>		
Ertragsüberschuss					<b>227'051</b>	
	3'111'000	3'111'000	3'050'000	3'050'000	3'019'781	3'019'781
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	2'710'000		2'360'000		1'720'478	
Total Einnahmen		650'000		600'000		901'619
Nettoinvestitionszunahme		<b>2'060'000</b>		<b>1'760'000</b>		<b>818'562</b>
	2'710'000	2'710'000	2'360'000	2'360'000	1'720'478	1'720'478

Die Abwasserrechnung budgetiert für 2023 nach Abschreibungen von Fr. 1'117'000 (Budget 2022 Fr. 1'053'000) einen Aufwandüberschuss von Fr. 103'000.

Im Jahr 2023 sind Nettoinvestitionen von Fr. 2'060'000 geplant (Budget 2022 Fr. 1'760'000).

Mit der Nettoinvestitionszunahme steigt auch der Abschreibungsbedarf des Verwaltungsvermögens wieder an. Sieht man den Restbuchwert von Fr. 10.5 Mio. per Ende 2021 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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	13'544'000		13'207'000		11'953'602	
Total Ertrag		14'703'000		14'561'000		14'520'819
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	<b>1'159'000</b>		<b>1'354'000</b>		<b>2'567'217</b>	
	14'703'000	14'703'000	14'561'000	14'561'000	14'520'819	14'520'819
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	7'300'000		5'050'000		3'394'683	
Total Einnahmen		167'000		17'000		57'680
Nettoinvestitionszunahme		<b>7'133'000</b>		<b>5'033'000</b>		<b>3'337'003</b>
	7'300'000	7'300'000	5'050'000	5'050'000	3'394'683	3'394'683

Das Budget der Erfolgsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 2'341'000 (Budget 2022 Fr. 2'073'000) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1.2 Mio. ab. Die höheren Abschreibungen und die aufgrund der Vorjahreswerte erhöhte Eigenleistung Winterdienst (-0.1 Mio.) können durch höhere Einnahmen aus der Motorfahrzeugsteuer (+0.3 Mio.) kompensiert werden. Insgesamt resultiert eine um Fr. 0.2 Mio. tiefere Gewinnerwartung im Vergleich zum Vorjahresbudget.

Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von Fr. 7'133'000 (Budget 2022 Fr. 5'033'000) vor, wobei insbesondere der Kreisel Schmittenbach, Planungskosten für den Rad- und Gehweg Haslenstrasse, Stützmauersanierungen an der Haggen- und Steinerstrasse, die Sanierung der Metzbrücke und die Dorfgestaltung Appenzell zu Buche schlagen. Jährliche Investitionen (inklusive Unterhalt) von Fr. 3'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

### 3.3 Abfallrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	1'119'500		1'106'500		872'117	
Total Ertrag		933'500		849'500		1'002'379
Aufwandüberschuss		<b>186'000</b>		<b>257'000</b>		
Ertragsüberschuss					<b>130'262</b>	
	1'119'500	1'119'500	1'106'500	1'106'500	1'002'379	1'002'379
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	550'000		600'000		19'766	
Total Einnahmen		0		0		0
Nettoinvestitionszunahme		<b>550'000</b>		<b>600'000</b>		<b>19'766</b>
	550'000	550'000	600'000	600'000	19'766	19'766

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 153'000 aufgrund leicht höherer Erträge mit einem Defizit von Fr. 186'000 ab (Budget 2022 Fr. 257'000).

Die Osterweiterung Ökohof wird 2023 abgeschlossen.

#### 4. Gesamtfinanzierung

### Übersicht Budget 2023

Finanzierung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
+ Ertragsüberschuss		1'353'500	3'505'715
- Aufwandüberschuss	4'974'900		
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'599'000	9'314'000	9'527'464
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	325'000	239'000	1'145'630
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'443'800	3'316'000	4'664'078
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	9'800'000
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	3'326'000	3'842'000	1'191'000
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-1'820'700</b>	<b>3'748'500</b>	<b>18'123'730</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	16'697'000	22'988'000	14'337'439
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-18'517'700</b>	<b>-19'239'500</b>	<b>3'786'292</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-11</b>	<b>16</b>	<b>126</b>

Die obige Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von Fr. 18.5 Mio. bei vorgesehenen Nettoinvestitionen von Fr. 16.7 Mio.

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

Die Selbstfinanzierung ist negativ, was bei Nettoinvestitionen von Fr. 17.7 Mio. auch einen negativen Selbstfinanzierungsgrad ergibt.

Da der Kanton gemäss Hochrechnung per Ende 2022 über freie flüssige Mittel in der Höhe von rund Fr. 60 Mio. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2023 gesichert.

#### 5. Einschätzung zur mittelfristigen Entwicklung Finanzhaushalt

Der negative Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2023 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 2023 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 2023, dargestellt auf den Seiten 11-16 im Kapitel "Budget 2023" mit folgenden Bestandteilen zu genehmigen:

### 1) Erfolgsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Gesamtaufwand	Fr.	182'099'400
Gesamtertrag	Fr.	177'124'500
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-4'974'900</b>

### 2) Investitionsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	18'534'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'837'000
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>16'697'000</b>

### 3) Anhang

Appenzell, 13. September 2022

**Namens Landammann und Standeskommission**

Der reg. Landammann

Der Ratschreiber

# **Budget 2023**

## Erfolgsrechnung

Artengliederung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	31'232'500	29'102'000	28'195'513
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'217'000	18'618'300	16'317'778
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'860'000	9'042'000	9'272'623
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	325'000	239'000	1'145'630
36 Transferaufwand	88'381'900	84'848'700	87'301'000
37 Durchlaufende Beiträge	23'745'000	24'090'000	23'204'626
39 Interne Verrechnungen	9'574'000	9'467'900	9'137'334
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>182'335'400</b>	<b>175'407'900</b>	<b>174'574'504</b>
40 Fiskalertrag	63'059'000	60'118'000	68'855'093
41 Regalien und Konzessionen	6'221'000	8'618'000	8'629'028
42 Entgelte	13'476'500	12'892'000	14'446'749
43 Verschiedene Erträge	239'000	230'000	530'575
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'443'800	3'316'000	4'664'078
46 Transferertrag	42'820'200	42'694'000	45'300'378
47 Durchlaufende Beiträge	23'745'000	24'090'000	23'204'626
49 Interne Verrechnungen	9'574'000	9'467'900	9'137'334
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>162'578'500</b>	<b>161'425'900</b>	<b>174'767'862</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-19'756'900</b>	<b>-13'982'000</b>	<b>193'358</b>
34 Finanzaufwand	38'000	44'000	29'882
44 Finanzertrag	11'220'000	11'232'500	11'612'239
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>11'182'000</b>	<b>11'188'500</b>	<b>11'582'357</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-8'574'900</b>	<b>-2'793'500</b>	<b>11'775'715</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-274'000	-305'000	9'461'000
48 Ausserordentlicher Ertrag	3'326'000	3'842'000	1'191'000
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>3'600'000</b>	<b>4'147'000</b>	<b>-8'270'000</b>
<b>Jahresergebnis</b>			
<b>Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-)	<b>-4'974'900</b>	<b>1'353'500</b>
			<b>3'505'715</b>

## Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	<b>15'349'000</b>	19'235'000	15'523'583
52 Immaterielle Anlagen	<b>556'000</b>	460'000	235'309
54 Darlehen	<b>699'000</b>	497'000	24'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	<b>0</b>	0	100'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	<b>1'930'000</b>	4'163'000	532'617
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>18'534'000</b>	<b>24'355'000</b>	<b>16'415'509</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	<b>0</b>	0	0
61 Rückerstattungen	<b>167'000</b>	17'000	0
62 Abgang immaterielle Anlagen	<b>0</b>	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	<b>650'000</b>	600'000	1'063'601
64 Rückzahlung von Darlehen	<b>0</b>	0	41'801
65 Übertragung von Beteiligungen	<b>0</b>	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	<b>1'020'000</b>	750'000	972'668
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>1'837'000</b>	<b>1'367'000</b>	<b>2'078'070</b>
<b>Investitionen</b>			
Total Investitionsausgaben	18'534'000	24'355'000	16'415'509
Total Investitionseinnahmen	1'837'000	1'367'000	2'078'070
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>16'697'000</b>	<b>22'988'000</b>	<b>14'337'439</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 Finanzaufgaben 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 2023	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2022
+ Ertragsüberschuss		1'353'500		296'000	870'000	1'057'500
- Aufwandüberschuss	4'974'900		5'844'900			
Aufwand für						
+ Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'599'000	9'314'000	5'988'000	6'025'000	3'611'000	3'289'000
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	325'000	239'000	325'000	239'000	0	0
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	3'443'800	3'316'000	3'443'800	3'316'000	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	3'326'000	3'842'000	2'441'000	2'858'000	885'000	984'000
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-1'820'700</b>	<b>3'748'500</b>	<b>-5'416'700</b>	<b>386'000</b>	<b>3'596'000</b>	<b>3'362'500</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	16'697'000	22'988'000	6'954'000	15'595'000	9'743'000	7'393'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-18'517'700</b>	<b>-19'239'500</b>	<b>-12'370'700</b>	<b>-15'209'000</b>	<b>-6'147'000</b>	<b>-4'030'500</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-10.90</b>	<b>16.31</b>	<b>-77.89</b>	<b>2.48</b>	<b>36.91</b>	<b>45.48</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 2023	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2022
+ Betriebsgewinn			1'159'000	1'354'000		
- Betriebsverlust	103'000	39'500	-	-	186'000	257'000
+ Aufwand Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'117'000	1'053'000	2'341'000	2'073'000	153'000	163'000
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	885'000	984'000	-	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'014'000</b>	<b>1'013'500</b>	<b>2'615'000</b>	<b>2'443'000</b>	<b>-33'000</b>	<b>-94'000</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'060'000	1'760'000	7'133'000	5'033'000	550'000	600'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-1'046'000</b>	<b>-746'500</b>	<b>-4'518'000</b>	<b>-2'590'000</b>	<b>-583'000</b>	<b>-694'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>49.22</b>	<b>57.59</b>	<b>36.66</b>	<b>48.54</b>	<b>negativ</b>	<b>negativ</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.

## Finanzkennzahlen 1. und 2. Priorität

	B 2023	B 2022	2021	2020	2019	Mittelwert*
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	<b>-10.90%</b>	<b>16.31%</b>	<b>126.41%</b>	<b>92.92%</b>	<b>175.27%</b>	<b>131.53%</b>
	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.					
	<b>B 2023</b>	<b>B 2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Mittelwert*</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b> (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	<b>-0.17%</b>	<b>-0.03%</b>	<b>-0.07%</b>	<b>-0.11%</b>	<b>-0.10%</b>	<b>-0.09%</b>
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					
	<b>B 2023</b>	<b>B 2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Mittelwert*</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b> (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	<b>-1.30%</b>	<b>2.69%</b>	<b>11.77%</b>	<b>9.46%</b>	<b>15.58%</b>	<b>12.27%</b>
	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum eines Kantons. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.					
	<b>B 2023</b>	<b>B 2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Mittelwert*</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b> (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	<b>6.85%</b>	<b>6.88%</b>	<b>6.34%</b>	<b>3.70%</b>	<b>3.26%</b>	<b>4.43%</b>
	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsdienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.					
	<b>B 2023</b>	<b>B 2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Mittelwert*</b>
<b>Investitionsanteil</b> (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	<b>11.78%</b>	<b>15.57%</b>	<b>11.14%</b>	<b>11.76%</b>	<b>11.30%</b>	<b>11.40%</b>
	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.					

\* Der Mittelwert beinhalten den Durchschnitt der Rechnungsabschlüsse 2019 bis 2021

## Zusatzunterlagen

## Nachweis Erfolgsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen	Interne Verrechnung
30 Personalaufwand	31'232'500	30'291'500	941'000	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'217'000	16'063'500	5'865'500	-1'712'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'860'000	4'975'000	3'885'000	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	325'000	325'000	0	0
36 Transferaufwand	88'381'900	95'301'900	7'357'000	-14'277'000
37 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'745'000	23'745'000	0	0
39 Interne Verrechnungen	9'574'000	9'574'000	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>182'335'400</b>	<b>180'275'900</b>	<b>18'048'500</b>	<b>-15'989'000</b>
40 Fiskalertrag	63'059'000	63'059'000	7'100'000	-7'100'000
41 Regalien und Konzessionen	6'221'000	6'221'000	0	0
42 Entgelte	13'476'500	9'927'000	4'549'500	-1'000'000
43 Verschiedene Erträge	239'000	239'000	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'443'800	3'443'800	0	0
46 Transferertrag	42'820'200	44'599'200	6'110'000	-7'889'000
47 Durchlaufende Beiträge	23'745'000	23'745'000	0	0
49 Interne Verrechnungen	9'574'000	9'574'000	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>162'578'500</b>	<b>160'808'000</b>	<b>17'759'500</b>	<b>-15'989'000</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-19'756'900</b>	<b>-19'467'900</b>	<b>-289'000</b>	<b>0</b>
34 Finanzaufwand	38'000	38'000	0	0
44 Finanzertrag	11'220'000	11'220'000	0	0
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>11'182'000</b>	<b>11'182'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-8'574'900</b>	<b>-8'285'900</b>	<b>-289'000</b>	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-274'000	0	-274'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	3'326'000	2'441'000	885'000	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>3'600'000</b>	<b>2'441'000</b>	<b>1'159'000</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-4'974'900</b>	<b>-5'844'900</b>	<b>870'000</b>	<b>0</b>

## Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen

Artengliederung	Spezial- rechnungen	Abwasser	Strassen	Abfall
30 Personalaufwand	941'000	541'000	0	400'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'865'500	1'343'000	4'001'000	521'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'885'000	1'117'000	2'615'000	153'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
36 Transferaufwand	7'357'000	110'000	7'202'000	45'000
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>18'048'500</b>	<b>3'111'000</b>	<b>13'818'000</b>	<b>1'119'500</b>
40 Fiskalertrag	7'100'000	0	7'100'000	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0
42 Entgelte	4'549'500	2'897'000	1'086'000	566'500
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
46 Transferertrag	6'110'000	111'000	5'632'000	367'000
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'759'500</b>	<b>3'008'000</b>	<b>13'818'000</b>	<b>933'500</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-289'000</b>	<b>-103'000</b>	<b>0</b>	<b>-186'000</b>
34 Finanzaufwand	0	0	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	0
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-289'000</b>	<b>-103'000</b>	<b>0</b>	<b>-186'000</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-274'000	0	-274'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	885'000	0	885'000	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>1'159'000</b>	<b>0</b>	<b>1'159'000</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>870'000</b>	<b>-103'000</b>	<b>1'159'000</b>	<b>-186'000</b>

## Nachweis Investitionsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	15'349'000	4'789'000	10'560'000
52 Immaterielle Anlagen	556'000	556'000	0
54 Darlehen	699'000	699'000	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'930'000	1'930'000	0
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>18'534'000</b>	<b>7'974'000</b>	<b>10'560'000</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	167'000	0	167'000
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	650'000	0	650'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'020'000	1'020'000	0
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>1'837'000</b>	<b>1'020'000</b>	<b>817'000</b>
<b>Investitionen</b>			
Total Investitionsausgaben	18'534'000	7'974'000	10'560'000
Total Investitionseinnahmen	1'837'000	1'020'000	817'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>16'697'000</b>	<b>6'954'000</b>	<b>9'743'000</b>



# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>180'313'900.00</b>	<b>174'469'000.00</b>	<b>173'344'400.00</b>	<b>173'640'400.00</b>	<b>184'243'715.77</b>	<b>184'824'900.86</b>
	Netto Aufwand		5'844'900.00	296'000.00		581'185.09	
	Netto Ertrag						
<b>10</b>	<b>GESETZGEBENDE BEHÖRDEN</b>	<b>240'000.00</b>		<b>240'000.00</b>		<b>224'155.60</b>	
	Netto Aufwand		240'000.00		240'000.00		224'155.60
<b>1000</b>	<b>LANDSGEMEINDE</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>66'219.25</b>	
1000.3130.01	Landsgemeinde	100'000.00		100'000.00		66'219.25	
<b>1010</b>	<b>GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN</b>	<b>140'000.00</b>		<b>140'000.00</b>		<b>157'936.35</b>	
1010.3000.01	Taggelder und Entschädigungen	115'000.00		115'000.00		128'983.75	
1010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					2'099.55	
1010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					515.25	
1010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					136.90	
1010.3199.01	Verschiedene Ausgaben	25'000.00		25'000.00		26'200.90	

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>20</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	<b>5'157'000.00</b>	<b>229'000.00</b> 4'928'000.00	<b>4'828'000.00</b>	<b>237'000.00</b> 4'591'000.00	<b>4'460'203.80</b>	<b>247'872.90</b> 4'212'330.90
<b>2000</b>	<b>STANDESKOMMISSION</b>	<b>1'380'000.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>1'380'000.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>1'367'412.15</b>	<b>109'692.70</b>
2000.3000.01	Löhne	1'050'000.00		1'050'000.00		1'050'000.60	
2000.3000.02	Sitzungsgelder					3'640.00	
2000.3000.03	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-2'013.45	
2000.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	67'000.00		67'000.00		67'405.40	
2000.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	134'000.00		134'000.00		154'475.80	
2000.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'871.80	
2000.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000.00		19'000.00		18'597.60	
2000.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		5'000.00		4'545.00	
2000.3170.02	Delegationen, Konferenzen	70'000.00		70'000.00		53'432.15	
2000.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		12'457.25	
2000.4309.01	Verwaltungsrats honorare		97'000.00		97'000.00		109'692.70
<b>2010</b>	<b>RATSKANZLEI</b>	<b>2'196'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'920'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'804'894.02</b>	<b>73'219.20</b>
2010.3010.01	Löhne	1'538'000.00		1'376'000.00		1'252'665.25	
2010.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-251.10	
2010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	102'000.00		92'000.00		83'179.10	
2010.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	159'000.00		151'000.00		130'677.75	
2010.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		7'000.00		5'562.75	
2010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'000.00		25'000.00		22'532.60	
2010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'000.00		6'000.00		5'508.55	
2010.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		10'000.00		9'570.00	
2010.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	30'000.00		30'000.00		26'705.00	
2010.3102.01	Eidg. Abstimmungen	60'000.00		50'000.00		81'105.55	
2010.3102.02	Gesetzes-Sammlung und swisslex	15'000.00		10'000.00		8'246.40	
2010.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		6'418.11	
2010.3118.01	Kommunikationsstelle	28'000.00		8'000.00		1'714.30	
2010.3130.01	Landesarchiv	65'000.00		40'000.00		70'575.20	
2010.3130.02	Digitale Verwaltung	10'000.00					
2010.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		5'299.05	
2010.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		4'474.30	
2010.3636.01	Kantonsbibliothek	80'000.00		60'000.00		59'609.21	
2010.3910.01	Volksbibliothek (EDV)	30'000.00		35'000.00		31'302.00	
2010.4210.01	Kanzleigeühren, Drucksachen		20'000.00		20'000.00		23'219.20
2010.4260.01	Leistungsvereinbarung Volksbibliothek		50'000.00		50'000.00		50'000.00

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2020</b>	<b>ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND</b>	<b>1'581'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>1'528'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'287'897.63</b>	<b>64'961.00</b>
2020.3010.01	Lehrlingslöhne	132'000.00		139'000.00		112'537.55	
2020.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'530.40	
2020.3010.03	Ausserordentliche Lohnmassnahmen	250'000.00		250'000.00			
2020.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	6'000.00		9'000.00		12'140.85	
2020.3051.01	Arbeitgeberbeiträge PK Lernende	1'000.00		2'000.00		470.05	
2020.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'663.90	
2020.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		3'000.00		3'268.50	
2020.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		2'389.85	
2020.3064.01	Ergänzungsrenten	108'000.00		36'000.00		112'617.60	
2020.3099.01	Personalabgrenzungen/ -massnahmen	60'000.00		60'000.00		70'885.25	
2020.3100.01	Büromaterial	10'000.00		5'000.00		8'776.04	
2020.3102.01	Zentraler Einkauf Drucksachen					-102.45	
2020.3118.01	Kosten Gemeindefusionen			100'000.00		56'496.00	
2020.3130.01	Porto-Kosten	260'000.00		240'000.00		240'994.29	
2020.3130.02	Gebühren eigene Funk- und Alarmanlagen	10'000.00		10'000.00		9'903.85	
2020.3130.03	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons	126'000.00		131'000.00		130'830.00	
2020.3130.04	Gesprächsgebühren Swisscom	40'000.00		40'000.00		43'445.35	
2020.3132.01	Revisionen	35'000.00		35'000.00		47'011.05	
2020.3134.01	Haftpflichtversicherung	16'000.00		16'000.00		17'484.00	
2020.3170.01	Stosswallfahrt	5'000.00		5'000.00		4'406.25	
2020.3170.03	Bahnbillette (Tageskarten etc.)	20'000.00		20'000.00		17'408.40	
2020.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	100'000.00		75'000.00		85'172.40	
2020.3636.01	Verschiedene Beiträge	122'000.00		116'000.00		120'424.30	
2020.3910.01	Interne Verrechnung EDV	276'000.00		234'000.00		191'205.00	
2020.4240.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		32'000.00		35'000.00		33'659.00
2020.4910.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Volksbibliothek		30'000.00		35'000.00		31'302.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>21</b>	<b>BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT</b>	<b>11'006'500.00</b>	<b>9'716'500.00</b>	<b>10'357'500.00</b>	<b>9'875'000.00</b>	<b>18'723'902.90</b>	<b>7'965'457.05</b>
	Netto Aufwand		1'290'000.00		482'500.00		10'758'445.85
<b>2100</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>2'708'000.00</b>	<b>1'010'000.00</b>	<b>2'420'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>2'216'583.30</b>	<b>1'096'994.90</b>
2100.3000.02	Kommissionen	1'000.00				966.40	
2100.3010.01	Löhne	1'681'000.00		1'608'000.00		1'637'843.55	
2100.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-29'971.05	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	112'000.00		107'000.00		108'612.50	
2100.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	178'000.00		167'000.00		159'144.90	
2100.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'000.00		31'000.00		27'113.80	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'000.00		29'000.00		29'303.95	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'000.00		7'000.00		7'163.85	
2100.3090.01	Weiterbildung	7'000.00		4'000.00		7'708.00	
2100.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	15'000.00		15'000.00		15'707.60	
2100.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		2'459.35	
2100.3130.02	Drittleistungen KNP Wasserauen	10'000.00		20'000.00		2'076.90	
2100.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	3'000.00		3'000.00		1'165.20	
2100.3170.01	Spesenentschädigungen	10'000.00		12'000.00		8'716.70	
2100.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	13'000.00		10'000.00		23'924.90	
2100.3636.01	Beiträge Private Institutionen	47'000.00		40'000.00		45'788.75	
2100.3910.01	Interne Verrechnung EDV	563'000.00		357'000.00		168'858.00	
2100.4210.01	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		215'000.00		175'000.00		301'994.90
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>1'572'000.00</b>		<b>1'503'000.00</b>		<b>1'473'302.48</b>	
2116.3010.01	Löhne	318'000.00		330'000.00		274'934.15	
2116.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-2'369.40	
2116.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	21'000.00		20'000.00		19'271.90	
2116.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	34'000.00		32'000.00		28'894.55	
2116.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		7'000.00		5'602.50	
2116.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		5'000.00		5'195.15	
2116.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		1'000.00		1'270.20	
2116.3101.01	Verbrauchsmaterialien	20'000.00		16'000.00		25'089.75	
2116.3111.01	Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		3'322.70	
2116.3120.01	Heizung, Strom, Wasser	230'000.00		230'000.00		244'979.25	
2116.3134.01	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	81'000.00		81'000.00		81'061.40	
2116.3144.01	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	270'000.00		270'000.00		264'122.23	
2116.3160.01	Mietzinsaufwand	560'000.00		495'000.00		519'001.20	
2116.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		698.70	
2116.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	20'000.00		10'000.00		2'228.20	

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2117</b>	<b>HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG</b>	<b>3'655'000.00</b>	<b>5'561'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>	<b>5'957'000.00</b>	<b>12'427'856.99</b>	<b>3'615'898.00</b>
2117.3144.01	Bürogebäude allgemeine Verwaltung 7	350'000.00		200'000.00		407'908.90	
2117.3144.02	Gebäudeunterhalt Spital	300'000.00		300'000.00		56'381.05	
2117.3144.03	Gebäudeunterhalt Gymnasium	410'000.00		410'000.00		435'812.15	
2117.3144.04	Gebäudeunterhalt Bürgerheim 8	400'000.00		150'000.00		54'660.65	
2117.3144.05	Gebäudeunterhalt Heim Torfnest	25'000.00		350'000.00		59'961.10	
2117.3144.06	Gebäudeunterhalt Alters- und Pflegezentrum 9	430'000.00		150'000.00		135'332.99	
2117.3144.08	Gebäudeunterhalt Senioren-WG, Sitterstrasse 10	150'000.00		15'000.00		121.35	
2117.3144.09	Unterhalt Klosterareal Hauptgasse 49	60'000.00		140'000.00		77'678.80	
2117.3144.10	Gebäudeunterhalt Hallenbad 11	130'000.00		65'000.00			
2117.3893.03	Vorfinanzierung Neues Verwaltungsgebäude Alter Coop					9'800'000.00	
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		23'100.00
2117.4470.02	Mietzinserträge übriges Verwaltungsvermögen		80'000.00		80'000.00		80'108.00
2117.4470.03	Mietzinserträge Spital		737'000.00		737'000.00		737'000.00
2117.4470.04	Mietzinserträge Gymnasium		1'008'000.00		1'008'000.00		1'008'060.00
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		367'000.00
2117.4470.07	Mietzinserträge Nutzung Klosterareal		62'000.00		62'000.00		52'350.00
2117.4470.08	Mietzinserträge Alters- und Pflegezentrum		705'000.00		705'000.00		705'000.00
2117.4470.09	Nutzungsgebühr Mitarbeiterparkplätze		20'000.00		20'000.00		22'275.00
2117.4470.10	Mietzinserträge Heim Torfnest		113'000.00		113'000.00		113'000.00
2117.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung APZ		207'000.00		243'000.00		286'000.00
2117.4893.03	Auflösung Vorfinanzierung Hallenbad 12		2'027'000.00		2'385'000.00		
2117.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Energie		11'000.00		13'000.00		16'000.00
2117.4920.02	Mietzinserträge Strassenverkehrsamt		64'000.00		64'000.00		64'000.00
2117.4920.03	Mietzinserträge Senioren-WG, Sitterstrasse		40'000.00		40'000.00		40'000.00
<b>2118</b>	<b>RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ</b>	<b>110'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>117'920.40</b>	<b>19'540.00</b>
2118.3000.02	Heimatschutzkommission	60'000.00		55'000.00		82'931.65	
2118.3132.01	Dienstleistungen und Honorare 13	50'000.00		100'000.00		34'988.75	
2118.4210.01	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		20'000.00		20'000.00		19'540.00
<b>2120</b>	<b>KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>7'702.15</b>	<b>7'702.15</b>
2120.3631.01	Konkordatsbeiträge	10'000.00		10'000.00		7'702.15	
2120.4390.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		7'702.15
<b>2122</b>	<b>UNTERHALT DER GEWÄSSER</b>	<b>40'000.00</b>	<b>196'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>56'775.18</b>	<b>241'000.00</b>
2122.3142.01	Unterhalt Wasserbau	10'000.00		5'000.00		7'932.65	
2122.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	30'000.00		25'000.00		48'842.53	
2122.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Wasserbau		131'000.00		145'000.00		161'000.00
2122.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Schutzbauten Wasser		65'000.00		72'000.00		80'000.00
<b>2124</b>	<b>KIES</b>					<b>1'130.60</b>	
2124.3130.01	Fremdleistungen Kiesgewinnung					1'130.60	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2126</b>	<b>WERKHOF</b>	<b>1'627'500.00</b>	<b>2'022'000.00</b>	<b>1'584'500.00</b>	<b>1'840'000.00</b>	<b>1'679'271.99</b>	<b>2'188'748.99</b>
2126.3010.01	Löhne	945'000.00		940'000.00		928'226.70	
2126.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-27'997.90	
2126.3049.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	7'500.00		5'000.00		3'523.90	
2126.3049.02	Pikettentschädigung	14'000.00		14'000.00		14'220.00	
2126.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	64'000.00		62'000.00		61'485.30	
2126.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	100'000.00		96'000.00		93'380.55	
2126.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'000.00		21'000.00		17'869.40	
2126.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00		17'000.00		16'553.25	
2126.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		4'000.00		4'046.15	
2126.3090.01	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		7'000.00		19'743.60	
2126.3101.01	Verbrauchsmaterial inkl. Salz	130'000.00		110'000.00		169'623.35	
2126.3111.01	Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge	50'000.00		70'000.00		95'605.95	
2126.3130.01	Arbeitssicherheit Werkhof	10'000.00		15'000.00		2'935.60	
2126.3144.01	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	70'000.00		70'000.00		59'902.50	
2126.3151.01	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	190'000.00		150'000.00		218'647.64	
2126.3170.01	Spesenentschädigung	2'000.00		3'500.00		1'506.00	
2126.4240.01	Rückvergütungen aus andern Departementen		100'000.00		90'000.00		100'909.55
2126.4240.02	Rückvergütungen aus andern Gemeinwesen		60'000.00		60'000.00		72'460.35
2126.4240.03	Rückvergütungen Dritter		40'000.00		10'000.00		87'138.65
2126.4290.01	Verrechnung für Investitionen		20'000.00		5'000.00		59'410.15
2126.4611.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00		1'100'000.00		1'110'833.97
2126.4611.02	Strassenrechnung, 14 Eigenleistungen Winterdienst		400'000.00		300'000.00		480'811.59
2126.4611.03	Strassenrechnung, Eigenleistungen Nationalstrasse		212'000.00		200'000.00		177'426.20
2126.4612.01	Rückerstattungen Bezirke		40'000.00		40'000.00		48'687.80
2126.4910.01	Interne Verrechnungen		50'000.00		35'000.00		51'070.73
<b>2150</b>	<b>GEWÄSSERSCHUTZ</b>	<b>200'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>453'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>172'362.28</b>	<b>12'240.00</b>
2150.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, 15 Projekte, Gutachten, Honorare	200'000.00		275'000.00		172'362.28	
2150.3635.01	Beitrag an Abwassererschliessung Schäfler			175'000.00			
2150.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte			3'000.00			
2150.4210.01	Gebühren		10'000.00		10'000.00		12'240.00
<b>2155</b>	<b>WASSERWIRTSCHAFT</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>51'851.75</b>	
2155.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	20'000.00		20'000.00		51'851.75	
<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>50'208.96</b>	<b>50'208.96</b>
2160.3101.01	Ausrüstung, Material	25'000.00		25'000.00		3'262.35	
2160.3130.01	Schadendienste (Verträge)	25'000.00		25'000.00		19'614.05	
2160.3130.02	Schadenfälle/Schadendienst	40'000.00		40'000.00		25'076.01	
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		2'256.55	
2160.4260.01	Rückerstattungen		30'000.00		30'000.00		14'592.65
2160.4611.01	Strassenrechnung (Saldo)		75'000.00		75'000.00		35'616.31

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2170</b>	<b>UMWELTSCHUTZ</b>	<b>648'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>643'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>221'371.79</b>	<b>446'898.00</b>
2170.3120.01	Rauchgaskontrolle	50'000.00		50'000.00		40'751.50	
2170.3120.02	Altlastensanierung	400'000.00		400'000.00		30'568.17	
2170.3120.03	Sonderabfälle	28'000.00		28'000.00		23'221.15	
2170.3130.01	Luft / Lärm / Boden / Abfall	140'000.00		140'000.00		88'821.34	
2170.3199.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	30'000.00		25'000.00		38'009.63	
2170.4210.01	Gebühren Rauchgaskontrollen		50'000.00		50'000.00		43'797.00
2170.4210.02	Gebühren Sonderabfälle		18'000.00		18'000.00		13'672.30
2170.4309.01	Auflösung Rückstellung Altlasten Deponien						320'000.00
2170.4611.01	Strassenrechnung, Luft / Lärm		93'000.00		93'000.00		59'000.00
2170.4611.02	Vollzug VOCV						-1'000.00
2170.4630.01	Bundesbeitrag Altlasten- sanierung (VASA)		144'000.00		144'000.00		5'000.00
2170.4632.01	Altlastensanierung Bezirksbeiträge		125'000.00		125'000.00		
2170.4690.01	CO2-Rückerstattung Bund		20'000.00		20'000.00		6'428.70
<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>40'983.70</b>	<b>25'173.00</b>
2180.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	40'000.00		40'000.00		40'983.70	
2180.4630.01	Bundesbeitrag für Bearbeitung Förderprogramm Energie		25'000.00		25'000.00		25'173.00
<b>2190</b>	<b>FISCHEREIREGAL</b>	<b>69'000.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>69'000.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>85'281.10</b>	<b>55'715.90</b>
2190.3010.01	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	40'000.00		30'000.00		53'617.55	
2190.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser an Fischereifonds	4'000.00		4'000.00		4'242.55	
2190.3980.01	Fischereipatente	25'000.00		35'000.00		27'421.00	
2190.4100.01			50'000.00		70'000.00		54'842.00
2190.4100.02	Ertrag aus Grenzgewässer		1'000.00		1'000.00		873.90
<b>2195</b>	<b>JAGDREGAL</b>	<b>94'000.00</b>	<b>148'500.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>63'060.68</b>	<b>147'097.60</b>
2195.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		2'000.00		74.00	
2195.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2195.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte	15'000.00		5'000.00		9'185.30	
2195.3132.02	Jagdaufsicht	35'000.00		30'000.00		24'176.93	
2195.3132.03	Wildschadenkonzepte	15'000.00		20'000.00		8'499.65	
2195.3132.04	Präparate	1'000.00		1'000.00		53.10	
2195.3138.01	Jagdeignungsprüfung	4'000.00				1'051.70	
2195.3980.01	An Fonds für Wildschaden (Jäger)	2'000.00		2'000.00		1'860.00	
2195.3980.02	An Fonds für Wildhege (Jäger)	8'000.00		8'000.00		9'300.00	
2195.3980.03	An Fonds für Wildschaden (Kantonsbeitrag)	2'000.00		2'000.00		1'860.00	
2195.4100.01	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitrag		100'000.00		90'000.00		90'750.00
2195.4100.02	Wilderlös		10'000.00		10'000.00		16'547.60
2195.4210.01	Jagdeignungsprüfung		6'500.00				7'800.00
2195.4630.01	Bundesbeitrag		32'000.00		32'000.00		32'000.00
<b>2196</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WILDSCHADEN (2900.07)</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>7'705.00</b>	<b>7'705.00</b>
2196.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		2'192.00	
2196.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					5'513.00	
2196.3637.01	Beiträge an Wildschäden	10'000.00		10'000.00			
2196.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		8'000.00		13'000.00		
2196.4630.01	Bundesbeitrag Wolfsbisse		5'000.00				3'985.00
2196.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		4'000.00		4'000.00		3'720.00



# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2197</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WILDHEGE (2900.08)</b>	<b>66'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>23'113.55</b>	<b>23'113.55</b>
2197.3000.02	Sitzungsgeld Wildhegekommission	1'000.00		1'000.00			
2197.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00			
2197.3636.01	Beiträge für Wildhege 16	60'000.00		5'000.00		23'113.55	
2197.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 17		58'000.00		3'000.00		13'813.55
2197.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		8'000.00		8'000.00		9'300.00
<b>2198</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG FISCHEINSATZ (2900.06)</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>27'421.00</b>	<b>27'421.00</b>
2198.3101.01	Besatzmaterial	5'000.00		35'000.00		5'825.00	
2198.3132.01	Honorare externe Berater	5'000.00		5'000.00			
2198.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	15'000.00				21'596.00	
2198.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)				5'000.00		
2198.4980.01	Verrechnung z.L. Fischerei, Fischereipatente		25'000.00		35'000.00		27'421.00



# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>22</b>	<b>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</b>	<b>31'379'300.00</b>	<b>5'160'500.00</b>	<b>31'112'100.00</b>	<b>5'026'000.00</b>	<b>29'213'790.24</b>	<b>4'973'135.25</b>
	Netto Aufwand		26'218'800.00		26'086'100.00		24'240'654.99
<b>2200</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>3'141'500.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>2'890'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>2'107'336.08</b>	<b>97'719.20</b>
2200.3000.01	Landesschulkommission	10'000.00		10'000.00		6'709.50	
2200.3000.02	Projektkommissionen	3'000.00		6'500.00		2'460.00	
2200.3000.03	Maturitätskommission	3'000.00		4'000.00		2'718.50	
2200.3010.01	Löhne	2'279'000.00		2'037'000.00		1'412'382.65	
2200.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-144.70	
2200.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	148'000.00		133'000.00		95'170.50	
2200.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	229'000.00		224'000.00		157'252.30	
2200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000.00		11'000.00		6'656.95	
2200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40'000.00		36'000.00		25'755.60	
2200.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	12'000.00		9'000.00		6'377.80	
2200.3090.01	Aus- und Fortbildung	35'000.00		42'000.00		40'832.05	
2200.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	25'000.00		25'000.00		27'646.43	
2200.3104.01	Lehrerinformationsstelle, Materialien	8'000.00		8'000.00		7'402.35	
2200.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	15'000.00		10'000.00		1'544.55	
2200.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	10'000.00		10'000.00			
2200.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		20'000.00		11'988.15	
2200.3636.01	Beiträge an Institutionen	82'000.00		75'000.00		65'412.80	
2200.3636.02	Verschiedenes	4'500.00		5'500.00		3'878.30	
2200.3637.01	Ehrung für Berufsleute, Sportler und Kulturschaffende	20'000.00		22'000.00		13'597.35	
2200.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	186'000.00		202'000.00		219'695.00	
2200.4210.01	Gebühren		1'500.00		2'000.00		1'361.00
2200.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration				3'000.00		-11'013.95
2200.4290.01	Externe Sitzungsgelder		20'000.00		20'000.00		17'541.20
2200.4612.01	Entschädigungen Schulgemeinden SHP		105'000.00		105'000.00		89'830.95
<b>2202</b>	<b>LEHRMITTELVERWALTUNG</b>	<b>5'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>6'959.20</b>	<b>8'075.75</b>
2202.3104.01	Lehrmitteleinkäufe	5'000.00		5'000.00		6'959.20	
2202.4250.02	Unser Innerrhoden						3'003.85
2202.4250.03	Lehrmittelverkäufe an andere Gemeinwesen		10'000.00		10'000.00		4'131.90
2202.4250.04	Lehrmittelverkäufe an Dritte		5'000.00		6'000.00		940.00
<b>2205</b>	<b>PÄDAGOGISCH-THERAPEU- TISCHE DIENSTE</b>	<b>124'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>714'992.02</b>	
2205.3010.01	Löhne					526'527.60	
2205.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					34'992.85	
2205.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse					51'862.95	
2205.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2'500.45	
2205.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9'420.35	
2205.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					2'302.75	
2205.3090.01	Fortbildungskurse	4'000.00		2'000.00		2'645.25	
2205.3130.02	Heilpädagogische Dienste	120'000.00		160'000.00		84'739.82	
2205.4231.01	Kursgelder		2'000.00		2'000.00		

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2210</b>	<b>VOLKSSCHULEN</b>	<b>5'656'900.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>5'821'900.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>5'547'601.30</b>	<b>14'682.15</b>
2210.3090.01	Lehrerfortbildungskurse	10'000.00		45'000.00		9'264.50	
2210.3090.02	Lehrerkonferenz	10'000.00		10'000.00		3'628.00	
2210.3130.01	Diverse Dienstleistungen	60'000.00		70'000.00		56'263.70	
2210.3130.02	Projekte	65'000.00		60'000.00		21'772.95	
2210.3622.50	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'600'000.00		3'600'000.00		3'602'259.00	
2210.3622.51	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900.00		106'900.00		106'900.00	
2210.3632.01	Baubeiträge			30'000.00		37'979.60	
2210.3632.02	Beitrag gemäss Art. 26 SchVO 19	1'800'000.00		1'900'000.00		1'709'533.55	
2210.3632.03	Beiträge an schulergänzende Betreuungsangebote	5'000.00					
2210.4630.01	Bundesbeitrag an schulergänzende Betreuungsangebote		2'500.00				
2210.4632.01	Beitrag der Schulgemeinden		15'000.00		20'000.00		14'682.15
<b>2215</b>	<b>SONDERSCHULEN</b>	<b>1'700'000.00</b>		<b>1'700'000.00</b>		<b>1'890'714.26</b>	
2215.3632.01	Sonderschulung	1'700'000.00		1'700'000.00		1'890'714.26	
<b>2221</b>	<b>GYMNASIUM APPENZELL</b>	<b>4'386'400.00</b>		<b>4'294'200.00</b>		<b>4'029'587.52</b>	
2221.3634.01	Betriebskostenbeitrag 20	4'386'400.00		4'294'200.00		4'029'587.52	
<b>2225</b>	<b>SEKUNDARSTUFE 2</b>	<b>2'430'000.00</b>		<b>2'360'000.00</b>		<b>2'275'947.00</b>	
2225.3611.01	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen 21	1'880'000.00		1'800'000.00		1'773'602.00	
2225.3611.02	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	550'000.00		560'000.00		502'345.00	
<b>2230</b>	<b>TERTIÄRSTUFE</b>	<b>5'950'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>6'050'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>5'673'578.84</b>	<b>59'246.80</b>
2230.3611.01	Fachhochschulen 22	3'250'000.00		3'300'000.00		3'046'764.84	
2230.3611.02	Universitäten	1'850'000.00		1'850'000.00		1'817'850.00	
2230.3611.03	Schulgeldbeiträge gem. interkantonaler Fachschulvereinbarung 23	850'000.00		900'000.00		808'964.00	
2230.4230.01	Rückerstattung Schulgelder		5'000.00		1'000.00		59'246.80
<b>2235</b>	<b>STIPENDIEN</b>	<b>500'000.00</b>	<b>339'000.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>339'000.00</b>	<b>351'950.00</b>	<b>336'259.00</b>
2235.3637.01	Stipendien 24	500'000.00		550'000.00		351'950.00	
2235.4260.01	Rückforderungen Stipendiengelder		1'000.00		1'000.00		
2235.4630.01	Bundesbeitrag an Stipendien		48'000.00		48'000.00		46'259.00
2235.4980.01	Entnahme Stipendienfonds (2900.15)		290'000.00		290'000.00		290'000.00
<b>2240</b>	<b>BERUFSBILDUNG</b>	<b>4'544'000.00</b>	<b>1'416'000.00</b>	<b>4'481'000.00</b>	<b>1'406'000.00</b>	<b>4'343'154.75</b>	<b>1'420'460.00</b>
2240.3104.01	Allg. Berufswahlvorbereitung und Materialien	5'000.00		6'000.00		6'760.70	
2240.3130.01	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000.00		2'000.00		972.80	
2240.3130.02	Dienstleistungen und Honorare	33'000.00		63'000.00		35'563.60	
2240.3138.01	Brückenangebote	120'000.00		120'000.00		58'145.40	
2240.3139.01	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren	287'000.00		260'000.00		282'716.60	
2240.3139.02	Kurse für Berufsbildner	10'000.00		10'000.00		10'650.00	
2240.3199.01	Verschiedenes	8'000.00		8'000.00		7'284.35	
2240.3611.01	Berufsfachschulen 25	3'850'000.00		3'780'000.00		3'710'030.00	
2240.3636.01	Überbetriebliche Kurse	220'000.00		220'000.00		222'374.00	
2240.3637.01	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	9'000.00		12'000.00		8'657.30	
2240.4230.01	Elternbeiträge Brückenangebote		6'000.00		6'000.00		10'300.00
2240.4630.01	Bundesbeitrag		1'410'000.00		1'400'000.00		1'410'160.00
<b>2250</b>	<b>ERWACHSENENBILDUNG</b>	<b>16'500.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>11'169.45</b>	<b>2'120.00</b>
2250.3636.01	Erwachsenenbildung	16'500.00		18'000.00		11'169.45	
2250.4231.01	Kursbeiträge und Gebühren		13'000.00		13'000.00		2'120.00

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<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		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00
	Grundstückgewinnsteuer						
<b>2260</b>	<b>KULTUR</b>	<b>1'402'000.00</b>	<b>680'500.00</b>	<b>1'336'000.00</b>	<b>616'000.00</b>	<b>1'305'879.97</b>	<b>618'995.55</b>
2260.3000.02	Denkmalpflegekommission	25'000.00		22'000.00		25'034.05	
	Sitzungsgelder						
2260.3134.01	Versicherungsprämien Stiftungen	4'000.00		4'000.00		4'452.65	
2260.3199.01	Kinderkulturtage	6'000.00		6'000.00		3'756.47	
2260.3636.01	Kantonsbeiträge ED	319'000.00		319'000.00		313'910.00	
2260.3636.02	Beiträge aus Swisslos-Fonds	90'000.00		90'000.00		92'568.55	
2260.3636.03	Innerrhoder Kunststiftung	84'000.00		75'000.00		74'775.30	
2260.3636.04	Stiftung pro Innerrhoden	503'000.00		449'000.00		448'651.70	
2260.3636.05	Archäologie	5'000.00		5'000.00		9'852.50	
2260.3636.06	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	166'000.00		166'000.00		166'381.00	
2260.3637.01	Denkmalpflegekommission Verschiedenes	200'000.00		200'000.00		166'497.75	
2260.4260.01	Beiträge Kinderkulturtage		3'500.00		3'000.00		3'000.00
2260.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds		677'000.00		613'000.00		615'995.55
<b>2280</b>	<b>FREIZEIT, JUGENDARBEIT</b>	<b>816'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>802'000.00</b>	<b>323'000.00</b>	<b>369'804.45</b>	<b>97'670.90</b>
2280.3632.01	Betriebsbeiträge Sportanlagen	180'000.00		180'000.00		168'319.35	
2280.3632.02	Beiträge an Jugendkommission	124'000.00		124'000.00		113'856.85	
2280.3632.03	Subvention Musikschule	124'000.00		110'000.00		87'628.25	
2280.3634.01	Defizit Hallenbad	388'000.00		388'000.00			
2280.4632.01	Beiträge Dritter an Jugendarbeit		55'000.00		55'000.00		53'856.80
2280.4634.01	Anteil Schulgemeinden Defizit Hallenbad		213'000.00		213'000.00		
2280.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		62'000.00		55'000.00		43'814.10
<b>2282</b>	<b>SPORT</b>	<b>171'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>91'768.20</b>	<b>65'993.15</b>
2282.3000.02	Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		2'910.00	
2282.3111.01	Sportmaterial	4'000.00		3'000.00		376.95	
2282.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		18'835.60	
2282.3636.01	Kurs- und Ausbildungskosten	120'000.00		115'000.00		67'565.65	
2282.3636.02	Kantonaler Jugendsport	15'000.00		15'000.00		2'080.00	
2282.4631.01	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten		120'000.00		123'000.00		65'993.15
<b>2290</b>	<b>SF SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZELL I.RH. (2900.03)</b>	<b>210'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>187'000.00</b>	<b>187'000.00</b>	<b>186'938.20</b>	<b>186'938.20</b>
2290.3510.01	Fondseinlage (2900.03)	40'000.00		7'000.00		22'045.90	
2290.3636.01	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	140'000.00		140'000.00		141'710.00	
2290.3636.02	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes	30'000.00		40'000.00		23'182.30	
2290.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		210'000.00		187'000.00		186'938.20
<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>198'565.55</b>
2292.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						198'565.55

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2293</b>	<b>FONDS FÜR KULTURELLE ZWECKE (2910.08)</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>			<b>6'409.00</b>	<b>6'409.00</b>
2293.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	6'000.00				6'409.00	
2293.4250.01	Verkaufserlös Innerrhoder Schriften		6'000.00				6'409.00
<b>2294</b>	<b>STIPENDIENFONDS FÜR HÄRTEFÄLLE (2910.09)</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>			<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
2294.3637.01	Beiträge an Private Haushalte	10'000.00				10'000.00	
2294.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00				10'000.00
<b>2295</b>	<b>FONDS FÜR DIE APPENZELLER LEHRE</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>				
2295.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	15'000.00					
2295.3637.01	Beiträge an Private Haushalte	5'000.00					
2295.4636.01	Stiftungsbeiträge		20'000.00				

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>23</b>	<b>FINANZDEPARTEMENT</b>	<b>20'502'600.00</b>	<b>98'388'000.00</b>	<b>18'998'400.00</b>	<b>98'286'900.00</b>	<b>20'351'680.86</b>	<b>110'602'625.70</b>
	Netto Ertrag	77'885'400.00		79'288'500.00		90'250'944.84	
<b>2300</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>1'896'000.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>1'850'900.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>1'786'644.08</b>	<b>235'751.32</b>
2300.3010.01	Löhne 28	1'195'000.00		1'119'000.00		1'040'386.00	
2300.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'149.70	
2300.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	75'000.00		67'000.00		67'621.30	
2300.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	133'000.00		117'000.00		112'191.30	
2300.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		5'000.00		4'213.35	
2300.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000.00		18'000.00		18'255.05	
2300.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		4'000.00		4'457.85	
2300.3090.01	Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		165.00	
2300.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	11'000.00		11'000.00		11'176.68	
2300.3100.02	Mahn- und Betreibungsspesen					-0.42	
2300.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		1'933.95	
2300.3130.01	Postcheck-, Bankgebühren	35'000.00		35'000.00		33'389.81	
2300.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	30'000.00		50'000.00		50'691.20	
2300.3170.01	Spesenentschädigungen	7'000.00		7'000.00		7'324.55	
2300.3170.02	Konferenzen	7'000.00		7'000.00		1'232.40	
2300.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		12'849.60	
2300.3910.01	Interne Verrechnung EDV	335'000.00		374'900.00		421'906.16	
2300.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen		16'000.00		16'000.00		15'692.15
2300.4240.02	DL für andere Gemeinwesen		195'000.00		195'000.00		216'473.80
2300.4290.01	Eingang abgeschriebene Forderungen						3'571.50
2300.4390.01	Bagatellbeträge Debitoren						13.87
<b>2305</b>	<b>PERSONALAMT</b>	<b>165'000.00</b>		<b>156'000.00</b>		<b>161'398.80</b>	
2305.3090.01	Ausbildung Lernende	20'000.00		21'000.00		16'711.60	
2305.3090.02	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000.00		10'000.00		2'756.25	
2305.3091.01	Personalrekrutierung	100'000.00		95'000.00		102'958.20	
2305.3099.01	Ehrungen, Anlässe	20'000.00		10'000.00		27'873.60	
2305.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	10'000.00		10'000.00		8'933.85	
2305.3130.01	Arbeitssicherheit	5'000.00		10'000.00		2'165.30	
<b>2310</b>	<b>STEUERVERWALTUNG</b>	<b>3'890'000.00</b>	<b>1'010'000.00</b>	<b>3'327'000.00</b>	<b>907'000.00</b>	<b>3'150'453.28</b>	<b>1'169'739.75</b>
2310.3010.01	Löhne	1'754'000.00		1'735'000.00		1'732'635.05	
2310.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'178.55	
2310.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	117'000.00		116'000.00		115'494.45	
2310.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	182'000.00		181'000.00		178'396.90	
2310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		9'000.00		8'039.10	
2310.3054.01	AG-Beiträge an FAK	32'000.00		31'000.00		31'170.15	
2310.3055.01	AG-Beiträge an KTG	9'000.00		8'000.00		7'618.90	
2310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	35'000.00		34'000.00		6'216.45	
2310.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	135'000.00		145'000.00		129'285.50	
2310.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00		5'000.00		4'851.63	
2310.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		9'988.70	
2310.3130.01	Externe EDV-Kosten 29	1'285'000.00		700'000.00		601'213.65	
2310.3132.01	Honorar externe Fachstellen	56'000.00		71'000.00		56'000.00	
2310.3170.01	Spesenentschädigungen	15'000.00		15'000.00		8'696.35	
2310.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	246'000.00		267'000.00		262'025.00	
2310.4612.01	Steuerveranlagungsprovision 30		575'000.00		514'000.00		597'533.30
2310.4612.02	Steuerbezugsprovision		385'000.00		343'000.00		398'355.55
2310.4910.01	Verrechnung Bezugskosten Grundstückgewinnsteuer		50'000.00		50'000.00		173'850.90

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2315</b>	<b>SCHATZUNGSAMT</b>	<b>49'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>48'785.45</b>	<b>93'421.35</b>
2315.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		2'130.00	
2315.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
2315.3132.01	Entschädigungen Grundstückschätzer	45'000.00		45'000.00		46'655.45	
2315.4612.01	Gebühren Grundstücksschätzungen		50'000.00		45'000.00		93'421.35
<b>2320</b>	<b>VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG</b>		<b>1'862'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'720'000.00</b>	<b>52'563.46</b>	<b>1'721'406.05</b>
2320.3499.01	Negativzinsen			6'000.00		2'563.46	
2320.3650.01	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					50'000.00	
2320.4402.01	Zinsen Finanzanlagen	31	162'000.00		20'000.00		19'262.20
2320.4420.01	Dividenden		300'000.00		300'000.00		302'143.85
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>5'358'000.00</b>		<b>5'472'000.00</b>		<b>6'536'072.17</b>	
2325.3300.01	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften	32	141'000.00	166'000.00		82'270.92	
2325.3300.02	Planmässige Abschreibungen Energie		113'000.00	147'000.00		119'731.95	
2325.3300.03	Planmässige Abschreibungen Altersheime	33	438'000.00	515'000.00		606'235.13	
2325.3300.04	Planmässige Abschreibungen Spital		27'000.00	32'000.00		37'741.41	
2325.3300.05	Planmässige Abschreibungen Polizei		230'000.00	184'000.00		159'114.91	
2325.3300.06	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge Werkhof		24'000.00	28'000.00		90'171.37	
2325.3300.07	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen		378'000.00	380'000.00		304'466.59	
2325.3300.09	Planmässige Abschreibungen Kantonsschule	34	278'000.00	351'000.00		11'582.69	
2325.3300.10	Planmässige Abschreibungen Hallenbad	35	2'716'000.00	3'092'000.00			
2325.3301.01	Ausserplanmässige Abschreibung AVZ+					4'580'915.96	
2325.3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Schulen	36	553'000.00	112'000.00		84'992.22	
2325.3660.02	Planmässige Abschreibungen Breitbanderschliessung	37	128'000.00	75'000.00			
2325.3660.03	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Bahninfrastruktur	38	332'000.00	390'000.00		458'849.02	
<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>56'935'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>54'265'000.00</b>	<b>374'445.60</b>	<b>63'595'562.70</b>
2330.3180.01	Veränderung Delkredere auf Steuerforderungen					287'300.00	
2330.3181.01	Abschreibungen und Erlasse Kantonssteuern		150'000.00	150'000.00		87'145.60	
2330.4000.00	Einkommenssteuern NP 2023	39	35'796'000.00		34'400'000.00		33'805'502.88
2330.4000.10	Einkommenssteuern NP Vorjahr	40	940'000.00		623'000.00		995'225.85
2330.4000.11	Einkommenssteuern NP frühere Jahre	41	141'000.00		494'000.00		510'126.60
2330.4000.20	Nachsteuern	42	155'000.00		85'000.00		155'473.05
2330.4001.00	Vermögenssteuern NP 2023	43	8'968'000.00		8'688'000.00		8'397'236.70
2330.4001.10	Vermögenssteuern NP Vorjahr	44	209'000.00		648'000.00		963'653.70
2330.4001.11	Vermögenssteuern NP frühere Jahre	45	247'000.00		483'000.00		488'281.75
2330.4002.00	Quellensteuern NP	46	800'000.00		615'000.00		1'211'233.15
2330.4010.00	Gewinnsteuern JP 2023	47	3'293'000.00		2'912'000.00		2'847'248.25
2330.4010.10	Gewinnsteuern JP Vorjahr	48	537'000.00		500'000.00		1'007'081.35



## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2330.4010.11	Gewinnsteuern JP frühere Jahre	49	551'000.00		3'000.00		114'625.75
2330.4011.00	Kapitalsteuern JP 2023	50	434'000.00		472'000.00		468'917.35
2330.4011.10	Kapitalsteuern JP Vorjahr		-35'000.00		-19'000.00		-35'063.00
2330.4011.11	Kapitalsteuern JP frühere Jahre		-32'000.00		10'000.00		9'240.15
2330.4022.01	Grundstückgewinnsteuern	51	2'750'000.00		2'500'000.00		8'692'545.85
2330.4024.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern	52	1'200'000.00		900'000.00		2'271'991.15
2330.4270.01	Ordnungsbussen						101'341.30
2330.4290.01	Übrige Entgelte	53	898'000.00		923'000.00		1'507'769.60
2330.4401.01	Verzugszinsen	54	83'000.00		28'000.00		83'131.27
<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>3'003'850.90</b>	<b>3'003'850.90</b>
2331.3180.01	Veränderung Delkredere GGST					10'000.00	
2331.3910.01	Verrechnung Bezugskosten		50'000.00	50'000.00		173'850.90	
2331.3980.00	Anteil Stipendienfonds (zu Gunsten 2291.4980.01)		220'000.00	220'000.00		220'000.00	
2331.3980.01	Anteil Erziehung		1'560'000.00	1'560'000.00		1'560'000.00	
2331.3980.02	Anteil Landwirtschaft		1'040'000.00	1'040'000.00		1'040'000.00	
2331.4510.01	Fondsentnahme (2900.01)				2'870'000.00		3'003'850.90
<b>2333</b>	<b>NFA</b>		<b>471'000.00</b>	<b>9'150'000.00</b>	<b>154'000.00</b>	<b>10'121'000.00</b>	<b>165'440.00</b>
2333.3621.10	Ressourcenausgleich an andere Kantone	55	329'000.00				
2333.3621.40	Härteausschleich an andere Kantone		142'000.00	154'000.00		165'440.00	
2333.4620.10	Ressourcenausgleich Bund	56			490'000.00		984'039.00
2333.4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich	57		9'150'000.00	8'679'000.00		8'677'499.00
2333.4620.90	Abfederungsmassnahmen 2021-2025	58			625'000.00		250'962.00
2333.4621.10	Ressourcenausgleich von Kantonen	59			327'000.00		656'026.00
<b>2335</b>	<b>ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN</b>		<b>8'767'000.00</b>		<b>8'608'000.00</b>		<b>10'233'343.72</b>
2335.4600.00	Anteil Direkte Bundessteuer	60		7'560'000.00	7'500'000.00		8'374'129.72
2335.4600.10	Anteil Verrechnungssteuer	61		1'207'000.00	1'108'000.00		1'859'214.00
<b>2340</b>	<b>GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK</b>		<b>12'000'000.00</b>		<b>14'700'000.00</b>		<b>15'026'985.00</b>
2340.4110.00	Gewinnanteil SNB	62		5'000'000.00	7'500'000.00		7'526'985.00
2340.4461.02	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB	63		7'000'000.00	7'200'000.00		7'500'000.00
<b>2350</b>	<b>LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS,WALD</b>		<b>38'000.00</b>	<b>248'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>245'000.00</b>	<b>25'202.86</b>
2350.3430.01	Unterhalt der Gebäude		30'000.00		30'000.00		16'852.21
2350.3439.01	Versicherungsprämien		8'000.00		8'000.00		8'350.65
2350.4430.01	Miet- und Pachtzinsen			172'000.00		169'000.00	169'173.00
2350.4430.02	Baurechtsgebühren			76'000.00		76'000.00	75'660.90
<b>2360</b>	<b>VERSCHIEDENE ERTRÄGE</b>		<b>108'000.00</b>		<b>108'000.00</b>		<b>100'426.95</b>
2360.4100.01	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal			3'000.00	3'000.00		3'338.65
2360.4120.01	Verschiedene Konzessionsgebühren			9'000.00	9'000.00		1'000.00
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>10'446.20</b>	
2368.3636.01	Private Institutionen		11'000.00	11'000.00		10'446.20	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2380</b>	<b>AMT FÜR INFORMATIK AFI</b>	<b>4'129'000.00</b>	<b>4'129'000.00</b>	<b>3'551'900.00</b>	<b>3'551'900.00</b>	<b>3'481'088.21</b>	<b>3'481'088.21</b>
2380.3010.01	Löhne 64	879'000.00		734'000.00		726'290.00	
2380.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	59'000.00		49'000.00		49'199.75	
2380.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	95'000.00		85'000.00		83'206.35	
2380.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		4'000.00		4'137.00	
2380.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'000.00		13'000.00		13'314.05	
2380.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		3'000.00		3'253.90	
2380.3090.01	Weiterbildung	4'000.00				-1'125.00	
2380.3109.01	Wartungs-, Leitungskosten, Verbrauchsmaterial 65	1'649'000.00		1'375'900.00		1'480'565.31	
2380.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	27'000.00		3'000.00		1'991.95	
2380.3113.01	Neuanschaffungen AFI	238'000.00		256'000.00		365'902.10	
2380.3153.01	Ersatzbeschaffung Hard- und Software	513'000.00		467'000.00		411'781.45	
2380.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	9'000.00		9'000.00		9'808.05	
2380.3300.10	Planmässige Abschreibungen Informatik HW 66	117'000.00		231'000.00		191'577.87	
2380.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik SW 67	513'000.00		322'000.00		141'185.43	
2380.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		10'000.00		10'000.00		58'187.05
2380.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen 68		1'302'000.00		741'000.00		802'736.00
2380.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		73'000.00		72'000.00		85'697.00
2380.4910.01	Interne Verrechnung EDV 69		2'744'000.00		2'728'900.00		2'534'468.16
<b>2390</b>	<b>SF SWISSLOS-FONDS APPENZELL I.RH. (2900.02)</b>	<b>1'048'000.00</b>	<b>1'048'000.00</b>	<b>935'000.00</b>	<b>935'000.00</b>	<b>1'102'489.85</b>	<b>1'102'489.85</b>
2390.3636.01	Gemeinnützige Beiträge	94'000.00		75'000.00		251'069.00	
2390.3980.01	Einlage Fonds Suchtbekämpfung und Prävention (2491.4980.01)	5'000.00		5'000.00		4'673.00	
2390.3980.02	Interne Verrechnung Kultur 70	677'000.00		613'000.00		615'995.55	
2390.3980.03	Interne Verrechnung Swisslos-Sportfonds AI	210'000.00		187'000.00		186'938.20	
2390.3980.04	Interne Verrechnung Subventionierung Musikschule	62'000.00		55'000.00		43'814.10	
2390.4130.01	Swissloserträge 71		1'048'000.00		935'000.00		934'691.00
2390.4510.01	Fondsentnahme (2900.02)						167'798.85
<b>2391</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG LANDERWERB (2900.05)</b>					<b>25'200.00</b>	<b>25'200.00</b>
2391.3120.01	Ver- und Entsorgung					11'752.85	
2391.3130.01	Dienstleistungen Dritter					552.90	
2391.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					2'115.25	
2391.3510.01	Fondseinlage (2900.05)					10'779.00	
2391.4430.01	Miet- und Pachtzinsen						25'200.00



## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>24</b>	<b>GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT</b>	<b>49'362'000.00</b>	<b>10'524'500.00</b>	<b>46'421'000.00</b>	<b>10'234'500.00</b>	<b>50'741'736.77</b>	<b>10'026'745.38</b>
	Netto Aufwand		38'837'500.00		36'186'500.00		40'714'991.39
<b>2400</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>1'938'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>1'489'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>1'560'263.05</b>	<b>11'596.00</b>
2400.3000.02	Sitzungsgelder	1'000.00				1'266.40	
2400.3010.01	Löhne 72	1'313'000.00		993'000.00		1'070'655.35	
2400.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-20'436.95	
2400.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	84'000.00		66'000.00		67'211.85	
2400.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	126'000.00		92'000.00		89'194.35	
2400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		5'000.00		4'775.90	
2400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		18'000.00		18'093.95	
2400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		4'000.00		4'423.00	
2400.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		10'000.00		20'019.75	
2400.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		11'844.35	
2400.3103.01	Fachliteratur	2'000.00		2'000.00		592.05	
2400.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		3'000.00		10'308.75	
2400.3118.01	IT-Verrechnung Dritte	90'000.00		90'000.00		87'781.05	
2400.3132.02	Honorare Fachstellen 73	150'000.00		95'000.00		79'831.60	
2400.3160.01	Miete Archivraum	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2400.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		15'000.00		6'268.65	
2400.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	96'000.00		87'000.00		106'433.00	
2400.4210.01	Gebühren (Handlungsfähigkeitszeugnis etc.)		2'500.00		2'500.00		2'520.00
2400.4614.01	Vergütung Lungenliga SG-App etc.		1'000.00		1'000.00		940.00
2400.4910.01	Verrechnung Verwaltungskosten Asylwesen		10'000.00		10'000.00		8'136.00
<b>2410</b>	<b>GESUNDHEITSAUFSICHT</b>	<b>264'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>598'089.08</b>	<b>7'187.50</b>
2410.3132.01	Honorare für Inspektionen	4'000.00		4'000.00		5'331.65	
2410.3631.01	Bekämpfung und Prävention übertragbarer Krankheiten 74	260'000.00		60'000.00		592'757.43	
2410.4210.01	Gebühren für Bewilligungen und Inspektionen		7'000.00		8'000.00		7'187.50
<b>2412</b>	<b>INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN</b>	<b>140'000.00</b>		<b>240'000.00</b>		<b>3'576'630.73</b>	
2412.3634.01	Betriebskostenbeitrag					2'416'915.31	
2412.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG					277'113.05	
2412.3634.03	Kantonsbeitrag Vorhalteleistungen Notfall			100'000.00		782'502.37	
2412.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha	140'000.00		140'000.00		100'100.00	
<b>2414</b>	<b>AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN</b>	<b>14'830'000.00</b>		<b>13'220'000.00</b>		<b>14'673'498.65</b>	
2414.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG 75	12'300'000.00		11'000'000.00		12'012'595.80	
2414.3634.03	Kantonsbeitrag Vertragsspitäler (OKS)	230'000.00		230'000.00		261'975.00	
2414.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Reha 76	1'100'000.00		990'000.00		1'126'278.90	
2414.3634.05	Kantonsbeitrag Hospitalisation Psychiatrie 77	1'200'000.00		1'000'000.00		1'272'648.95	
<b>2420</b>	<b>AMBULANTE VERSORGUNG APPENZELL</b>	<b>1'886'000.00</b>		<b>1'894'000.00</b>		<b>1'468'822.22</b>	
2420.3634.01	Betriebskostenbeitrag 78	1'886'000.00		1'894'000.00		1'468'822.22	

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2422</b>	<b>ALTER UND PFLEGE</b>	<b>2'117'000.00</b>		<b>1'621'000.00</b>		<b>1'530'773.84</b>	
2422.3634.01	Betriebskostenbeitrag 79	194'000.00		266'000.00		660'273.14	
	Alpsteeblick						
2422.3634.02	Betriebskostenbeitrag KÜP 80	1'196'000.00		888'000.00		870'500.70	
2422.3634.03	Betriebskostenbeitrag Bürger- heim 81	64'000.00		152'000.00			
2422.3634.04	Betriebskostenbeitrag Torfnest 82	663'000.00		315'000.00			
<b>2424</b>	<b>KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN</b>	<b>4'940'000.00</b>		<b>4'780'000.00</b>		<b>4'570'957.71</b>	
2424.3634.01	Akut- und Übergangspflege 83	140'000.00		80'000.00		42'941.75	
2424.3634.02	Lang- und Kurzzeitpflege stationär	3'400'000.00		3'400'000.00		3'135'612.00	
2424.3634.03	Pflegeleistungen ambulant 84	1'400'000.00		1'300'000.00		1'392'403.96	
<b>2434</b>	<b>KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG</b>	<b>6'743'000.00</b>	<b>5'505'000.00</b>	<b>6'943'000.00</b>	<b>5'495'000.00</b>	<b>6'423'338.55</b>	<b>5'374'309.00</b>
2434.3130.01	Obligatorische Unfallversicherung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2434.3635.01	Prämienverbilligungsbeiträge 85	6'700'000.00		6'900'000.00		6'374'227.20	
2434.3637.01	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen	40'000.00		40'000.00		46'111.35	
2434.4630.01	Bundesbeitrag Prämienverbilligung		5'500'000.00		5'490'000.00		5'373'909.00
2434.4637.01	Verlustscheinbewirtschaftung		5'000.00		5'000.00		400.00
<b>2436</b>	<b>RETTUNGSWESEN</b>	<b>916'000.00</b>		<b>913'000.00</b>		<b>898'659.61</b>	
2436.3151.02	Ausrüstung	3'000.00				3'364.00	
2436.3614.01	Alpine Rettung inkl. Ersthelfende	30'000.00		30'000.00		3'551.70	
2436.3614.02	Sanitäts-Notrufzentrale 144	83'000.00		83'000.00		82'565.48	
2436.3614.03	Gemeinwirtsch. Leistungen Rettungsdienst AI	800'000.00		800'000.00		809'178.43	
<b>2438</b>	<b>AMBULANTE FACHSTELLEN</b>	<b>345'000.00</b>		<b>345'000.00</b>		<b>296'365.40</b>	
2438.3636.01	Mütter- und Väterberatung	110'000.00		120'000.00		98'868.00	
2438.3636.02	Dienstleistungen für Betagte	200'000.00		200'000.00		194'387.40	
2438.3636.03	Weitere Fachstellen	35'000.00		25'000.00		3'110.00	
<b>2440</b>	<b>SOZIALBERATUNG</b>	<b>162'000.00</b>		<b>162'000.00</b>		<b>162'000.00</b>	
2440.3636.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	162'000.00		162'000.00		162'000.00	
<b>2442</b>	<b>LEBENSMITTELKONTROLLE</b>	<b>179'000.00</b>		<b>237'500.00</b>	<b>46'500.00</b>	<b>238'641.89</b>	<b>49'257.60</b>
2442.3111.01	Maschinen und Geräte für Fleischkontrolle			1'000.00			
2442.3130.01	Entschädigung Fleischkontrolle 86			43'000.00		51'076.21	
2442.3130.02	Laboruntersuchungskosten Fleischkontrolle			15'000.00		15'632.29	
2442.3611.01	Entschädigung an Kantone und Konkordate			500.00			
2442.3631.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton Schaffhausen	179'000.00		178'000.00		171'933.39	
2442.4210.01	Gebühren Schlachtier- und Fleischuntersuchung				43'000.00		40'660.05
2442.4210.02	Übrige Gebühren Vollzug Lebensmittelgesetz				3'000.00		7'047.55
2442.4630.01	Beiträge vom Bund				500.00		1'550.00
<b>2444</b>	<b>BEITRÄGE</b>	<b>600'000.00</b>		<b>485'000.00</b>		<b>444'973.60</b>	
2444.3631.01	Beiträge an ärztliche Weiterbildung 87	370'000.00		280'000.00		249'082.40	
2444.3635.01	Beitrag ambulanter Notfall- dienst	105'000.00		95'000.00		81'313.95	
2444.3636.01	Private Institutionen	125'000.00		110'000.00		114'577.25	
<b>2450</b>	<b>SOZIALVERSICHERUNGEN</b>	<b>5'600'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>5'500'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>5'217'752.26</b>	<b>1'381'973.00</b>
2450.3637.01	Kantonsbeitrag an EL 88	5'600'000.00		5'500'000.00		5'217'752.26	
2450.4630.01	Bundesbeitrag an EL		1'400'000.00		1'400'000.00		1'381'973.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2452</b>	<b>FAMILIENZULAGEN</b>	<b>326'000.00</b>		<b>360'000.00</b>		<b>349'240.40</b>	
2452.3630.01	Kantonsbeitrag Landw. 89 Arbeitnehmer/Kleinbauern	226'000.00		310'000.00		240'913.60	
2452.3630.02	Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen 90	100'000.00		50'000.00		108'326.80	
<b>2454</b>	<b>WIRTSCHAFTLICHE SOZIALHILFE</b>	<b>2'535'000.00</b>	<b>1'384'000.00</b>	<b>2'665'000.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>2'418'095.57</b>	<b>1'320'527.05</b>
2454.3636.01	Direktzahlungen an Institutionen / Interventionen Sozialamt	280'000.00		280'000.00		256'282.60	
2454.3636.02	Kindesschutzmassnahmen KESB	100'000.00		120'000.00		119'515.50	
2454.3636.03	Erwachsenenschutzmassn. KESB	5'000.00		5'000.00			
2454.3637.02	Unterstützungen im Kanton 91	2'100'000.00		2'200'000.00		2'009'531.77	
2454.3637.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	50'000.00		60'000.00		32'765.70	
2454.4260.01	Rückvergütungen Sozialhilfe		550'000.00		550'000.00		573'395.60
2454.4260.02	Rückerstattung Alimente		30'000.00		30'000.00		13'887.45
2454.4260.03	Rückerstattungen, Eigenbeteil. d. Massnahmen KESB		4'000.00		5'000.00		
2454.4630.01	Bundesbeitrag SH Flüchtlinge		800'000.00		800'000.00		733'244.00
<b>2455</b>	<b>KINDES- UND ERWACHSENEN- SCHUTZ</b>	<b>87'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>75'944.50</b>	<b>77'610.00</b>
2455.3000.01	Entschädigung Behördenmitglieder	15'000.00		15'000.00		14'708.20	
2455.3130.01	Entschädigung Mandatsträger	30'000.00		20'000.00		19'934.00	
2455.3132.01	Entschädigung Gutachten, Arztzeugnisse etc.	40'000.00		50'000.00		41'302.30	
2455.3132.02	Eheberatung, Coaching etc.	2'000.00		2'000.00			
2455.4210.01	Entschädigungserträge für BB		25'000.00		25'000.00		53'200.00
2455.4210.02	Gebühren KESB		25'000.00		30'000.00		24'410.00
<b>2456</b>	<b>BEHINDERTENINSTITUTIONEN</b>	<b>3'410'000.00</b>		<b>3'410'000.00</b>		<b>3'473'650.73</b>	
2456.3634.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonale	2'500'000.00		2'500'000.00		2'661'496.70	
2456.3634.02	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge innerkantonale (d'stäädg)	900'000.00		900'000.00		812'154.03	
2456.3634.04	Weitere Beiträge an innerkantonale Institutionen	10'000.00		10'000.00			
<b>2460</b>	<b>ALTER UND PFLEGE BÜRGERHEIM</b>					<b>145'103.98</b>	
2460.3634.01	Betriebskostenbeitrag					145'103.98	
<b>2462</b>	<b>ALTER UND PFLEGE TORFNEST</b>					<b>640'085.52</b>	
2462.3634.01	Betriebskostenbeitrag					640'085.52	
<b>2463</b>	<b>SENIORENGEMEINSCHAFT SITTERSTRASSE</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>46'430.65</b>	<b>46'430.65</b>
2463.3144.01	Nebenkosten, kl. Unterhalt und Reparaturen	10'000.00		10'000.00		6'430.65	
2463.3920.01	Mietzinsen an Kanton	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2463.4220.01	Mietzinseinnahmen inkl. NK-Pauschalen		40'000.00		50'000.00		23'750.00
2463.4290.01	Diverse Einnahmen		10'000.00				22'680.65
<b>2464</b>	<b>BEITRÄGE</b>	<b>179'000.00</b>		<b>174'000.00</b>		<b>174'564.25</b>	
2464.3636.01	Private Institutionen	39'000.00		34'000.00		30'653.45	
2464.3636.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	70'000.00		70'000.00		72'981.00	
2464.3636.03	Beiträge an Kinderhort	70'000.00		70'000.00		70'929.80	

# 01 Verwaltungsrechnung

# Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2480</b>	<b>ASYLWESEN</b>	<b>1'893'000.00</b>	<b>1'893'000.00</b>	<b>1'574'500.00</b>	<b>1'574'500.00</b>	<b>1'580'435.58</b>	<b>1'580'435.58</b>
2480.3010.01	Löhne 92	473'000.00		379'000.00		380'371.35	
2480.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-30'815.60	
2480.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	32'000.00		25'000.00		23'370.45	
2480.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	47'000.00		42'000.00		40'438.30	
2480.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		2'000.00		1'669.15	
2480.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000.00		7'000.00		6'291.40	
2480.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		1'538.10	
2480.3090.01	Weiterbildung			1'500.00			
2480.3130.01	Spesen Zivildienstleistende	10'000.00		20'000.00		162.00	
2480.3132.02	Beschäftigungsprogramme	60'000.00		50'000.00		28'030.20	
2480.3132.03	Integrationsmassnahmen	20'000.00		20'000.00		19'033.58	
2480.3132.04	Beschäftigungsprogramm Holz	60'000.00		60'000.00		53'247.50	
2480.3144.01	Unterhaltskosten	150'000.00		150'000.00		173'167.99	
2480.3144.02	Betriebskosten	100'000.00		80'000.00		244'582.06	
2480.3160.01	Raum- und Nebenkosten 93	75'000.00		150'000.00		144'670.75	
2480.3160.02	Fremdmieten 94	130'000.00		5'000.00		32'814.45	
2480.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	1'000.00		1'000.00			
2480.3635.01	Gesundheitskosten 95	350'000.00		300'000.00		238'669.90	
2480.3635.02	Sozialpädagogische 96 Massnahmen und Platzierungen	80'000.00					
2480.3637.01	Unterstützungszahlungen an Asylsuchende	200'000.00		200'000.00		148'000.00	
2480.3637.05	Unterstützung Nothilfe	30'000.00		30'000.00		31'578.00	
2480.3910.01	Verrechnung Verwaltungskosten GSD	10'000.00		10'000.00		8'136.00	
2480.3910.03	Verrechnung Verwaltungskosten VPO	10'000.00		10'000.00		8'136.00	
2480.3910.04	Interne Verrechnung EDV-Kosten	41'000.00		30'000.00		27'344.00	
2480.4309.01	Erträge Beschäftigungsprogramme		50'000.00		50'000.00		16'203.20
2480.4309.02	Erträge Beschäftigungsprogramme Holz		80'000.00		70'000.00		75'655.90
2480.4480.01	Mietzinsen Aussengebäude		45'000.00		45'000.00		47'201.70
2480.4610.01	Auflösung Rückstellungen 97 Bundesgelder Asyl		218'000.00		314'500.00		212'741.98
2480.4630.01	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		20'000.00		20'000.00		16'272.00
2480.4630.02	Bundesbeitrag Globalpauschale <sup>98</sup>		1'400'000.00		1'000'000.00		1'146'011.00
2480.4630.03	Bundesbeitrag Nothilfe		20'000.00		20'000.00		20'990.00
2480.4637.01	Rückzahlung Unterstützungszahlungen		10'000.00		5'000.00		3'732.00
2480.4637.02	Eigenbeteiligung Gesundheitskosten		50'000.00		50'000.00		41'627.80
<b>2490</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG SPIELSUCHTABGABE (2900.17)</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'124.05</b>	<b>6'124.05</b>
2490.3631.01	Beiträge an Konkordate zur Bekämpfung der Spielsucht	6'000.00		6'000.00		6'124.05	
2490.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		300.00		500.00		268.20
2490.4631.01	Spielsuchtabgabe Swisslos		5'700.00		5'500.00		5'855.85
<b>2491</b>	<b>FONDS FÜR SUCHTBEKÄMPFUNG UND PRÄVENTION (2910.06)</b>	<b>81'000.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>64'528.05</b>	<b>64'528.05</b>
2491.3132.01	Präventionsmassnahmen	25'000.00		20'000.00		8'267.10	
2491.3634.01	Defizitbeitrag RehaZ Lutzenberg	20'000.00		20'000.00		19'869.70	
2491.3636.01	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	36'000.00		36'000.00		36'391.25	
2491.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		26'000.00		26'000.00		9'276.05
2491.4600.30	Bundesbeitrag Alkoholzehntel		50'000.00		45'000.00		50'579.00
2491.4980.01	Verrechnung z.L. Swisslos-Fonds		5'000.00		5'000.00		4'673.00

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2492</b>	<b>FONDS FÜR DAS ALTER (2910.11)</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>2'880.00</b>	<b>2'880.00</b>
2492.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00		20'000.00		2'880.00	
2492.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		30'000.00		20'000.00		2'880.00
<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>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
2493.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					2'000.00	
2493.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2493.4637.01	Stiftungsbeiträge		3'000.00		3'000.00		5'000.00
<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 FEUERSCHAUKEIS (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		42'873.25	
2496.3631.01	Beitrag an Seniorengemeinschaft Sitterstrasse	10'000.00				22'680.65	
2496.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		50'000.00			
2496.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	40'000.00		10'000.00		33'333.00	
2496.4637.01	Stiftungsbeiträge und Testate		100'000.00		100'000.00		98'886.90

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>25</b>	<b>JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT</b>	<b>23'546'500.00</b>	<b>15'865'000.00</b>	<b>22'265'900.00</b>	<b>15'133'000.00</b>	<b>22'355'569.14</b>	<b>15'334'163.49</b>
	Netto Aufwand		7'681'500.00		7'132'900.00		7'021'405.65
<b>2500</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI</b>	<b>2'353'000.00</b>	<b>531'000.00</b>	<b>2'303'000.00</b>	<b>488'000.00</b>	<b>2'388'377.25</b>	<b>394'114.50</b>
2500.3010.01	Löhne 99	1'416'000.00		1'305'000.00		1'418'862.85	
2500.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-7'461.60	
2500.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	95'000.00		87'000.00		91'528.80	
2500.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	158'000.00		143'000.00		146'360.60	
2500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		7'000.00		6'518.15	
2500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00		23'000.00		24'659.70	
2500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		6'000.00		6'028.65	
2500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		-491.00	
2500.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		3'000.00		1'490.05	
2500.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		5'000.00		1'671.75	
2500.3130.01	Datenschutzbeauftragter	30'000.00		15'000.00		15'421.60	
2500.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	8'000.00		7'000.00		5'321.70	
2500.3170.02	Anlässe, Konferenzen	8'000.00		9'000.00		2'211.00	
2500.3910.01	Interne Verrechnung EDV 100	584'000.00		691'000.00		676'255.00	
2500.4260.01	Rückerstattung Personalkosten Integration		530'000.00		487'000.00		392'864.50
2500.4636.01	Lotteriewesen		1'000.00		1'000.00		1'250.00
<b>2512</b>	<b>OPFERHILFE</b>	<b>92'000.00</b>		<b>95'000.00</b>		<b>85'238.40</b>	
2512.3636.01	Beratungsstelle Opferhilfe	90'000.00		90'000.00		85'238.40	
2512.3637.01	Genugtuungsentschädigungen	2'000.00		5'000.00			
<b>2515</b>	<b>KOSTEN RECHTSPFLEGE</b>	<b>220'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>239'588.65</b>	<b>13'183.07</b>
2515.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	70'000.00		80'000.00		15'347.05	
2515.3199.02	Prozessgebühren z.L. des Staates 101	150'000.00		100'000.00		224'241.60	
2515.4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		15'000.00		15'000.00		13'183.07
<b>2520</b>	<b>GERICHTSKANZLEI</b>	<b>1'056'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>980'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'049'230.10</b>	<b>306'015.00</b>
2520.3000.02	Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes	2'000.00		3'000.00		2'280.50	
2520.3010.01	Löhne	796'000.00		739'000.00		775'879.25	
2520.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	53'000.00		48'000.00		52'416.75	
2520.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	76'000.00		75'000.00		81'463.75	
2520.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'519.20	
2520.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'000.00		13'000.00		14'174.20	
2520.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		3'000.00		3'465.25	
2520.3090.01	Weiterbildung	7'000.00		7'000.00		9'402.70	
2520.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		7'093.05	
2520.3103.01	Fachliteratur	20'000.00		20'000.00		26'291.35	
2520.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		5'000.00		2'271.45	
2520.3130.01	Externe EDV-Kosten	10'000.00				36'384.10	
2520.3132.01	Verfahrenskosten (Aufwand)	55'000.00		50'000.00		30'314.35	
2520.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		5'000.00		4'274.20	
2520.4260.01	Verfahrenskosten (Ertrag)		310'000.00		300'000.00		306'015.00



# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2522</b>	<b>KANTONSGERICHT</b>	<b>65'000.00</b>		<b>85'000.00</b>		<b>54'340.80</b>	
2522.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	65'000.00		85'000.00		51'284.10	
2522.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					2'288.70	
2522.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					616.15	
2522.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					151.85	
<b>2524</b>	<b>BEZIRKSGERICHT</b>	<b>48'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>57'710.05</b>	
2524.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	48'000.00		50'000.00		55'075.90	
2524.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					1'973.10	
2524.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					531.20	
2524.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					129.85	
<b>2527</b>	<b>JUGENDANWALTSCHAFT</b>	<b>20'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>4'448.65</b>	<b>12'179.00</b>
2527.3130.01	Untersuchungskosten	10'000.00		5'000.00		4'448.65	
2527.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug	10'000.00		5'000.00			
2527.4260.01	Beteiligung an Straf- und Massnahmenvollzug		1'000.00				
2527.4270.01	Bussen und Gebühren		10'000.00		15'000.00		12'179.00
<b>2532</b>	<b>VERWALTUNGSPOLIZEI</b>	<b>1'057'000.00</b>	<b>1'092'000.00</b>	<b>806'400.00</b>	<b>805'000.00</b>	<b>868'864.91</b>	<b>917'488.07</b>
2532.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, ZEMIS, Ausweise	80'000.00		80'000.00		84'740.96	
2532.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	15'000.00		60'000.00		9'217.81	
2532.3130.01	Asylwesen / Reisekosten AuG	15'000.00		15'000.00		7'774.50	
2532.3130.02	Kommissionen Bargeldloser Zahlungsverkehr	1'000.00		400.00		488.69	
2532.3132.01	Dienstleistungen und Honorare			3'000.00		2'275.00	
2532.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		5'000.00		2'793.35	
2532.3630.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm	450'000.00		450'000.00		550'057.00	
2532.3630.02	Bundesbeitrag Schutzstatus S102	300'000.00					
2532.3631.01	Kantonsbeitrag Integrationsprogramm	158'000.00		158'000.00		158'000.00	
2532.3635.01	Beitrag Dritter Integrationsprogramm	35'000.00		35'000.00		53'517.60	
2532.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000.00		20'000.00		21'756.72
2532.4210.02	Gebühren Amt für Ausländerfragen		100'000.00		100'000.00		106'857.10
2532.4210.03	Kanzleigebühren, Ausweise CH, Reisengewerbe		150'000.00		150'000.00		147'728.65
2532.4210.04	Landrechtstaxen		11'000.00		15'000.00		12'000.00
2532.4610.01	Asylwesen AuG		1'000.00		10'000.00		2'070.00
2532.4610.02	Bundesbeitrag (Rückkehrberatung)		15'000.00		15'000.00		15'365.00
2532.4630.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm		450'000.00		450'000.00		550'057.00
2532.4630.02	Bundesbeitrag Schutzstatus S103		300'000.00				
2532.4635.01	Beitrag Dritter Integrationsprogramm		35'000.00		35'000.00		53'517.60
2532.4910.01	Anteil Bundesbeiträge (Verwaltungskosten Asyl)		10'000.00		10'000.00		8'136.00
<b>2534</b>	<b>EICHWESEN</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>11'904.05</b>	<b>9'200.30</b>
2534.3090.01	Ausbildung					2'800.00	
2534.3100.01	Bürospesen, Drucksachen			1'000.00		220.00	
2534.3111.01	Anschaffungen, Kontrollen	5'000.00		1'000.00		7'637.50	
2534.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen			2'000.00		1'125.60	
2534.3610.01	Anteil Bund an Eichgebühren			1'000.00		120.95	
2534.4210.01	Eichgebühren				18'000.00		9'200.30

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2538</b>	<b>ZIVILSTANDSWESEN</b>	<b>17'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>10'882.80</b>	<b>128'455.00</b>
2538.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	6'000.00		7'000.00		5'095.80	
2538.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	2'000.00		2'000.00			
2538.3118.01	Info-Star	9'000.00		8'000.00		5'787.00	
2538.4210.01	Kanzleigebühren		120'000.00		120'000.00		128'455.00
<b>2540</b>	<b>KANTONSPOLIZEI</b>	<b>6'149'000.00</b>	<b>1'376'000.00</b>	<b>5'764'000.00</b>	<b>1'431'000.00</b>	<b>5'471'215.79</b>	<b>1'177'040.12</b>
2540.3010.01	Löhne, Zulagen 104	4'113'000.00		3'841'000.00		3'674'785.00	
2540.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-47'018.15	
2540.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	275'000.00		257'000.00		242'722.00	
2540.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	421'000.00		381'000.00		361'891.40	
2540.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'000.00		21'000.00		17'225.10	
2540.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	74'000.00		69'000.00		65'379.25	
2540.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	22'000.00		17'000.00		15'982.05	
2540.3090.01	Weiterbildung	40'000.00		50'000.00		60'269.65	
2540.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	30'000.00		30'000.00		33'100.85	
2540.3100.02	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	150'000.00		150'000.00		117'535.86	
2540.3103.01	Fachliteratur	1'000.00		3'000.00		241.20	
2540.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	15'000.00		20'000.00		14'260.05	
2540.3112.01	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	100'000.00		100'000.00		78'717.80	
2540.3130.01	Untersuchungskosten	40'000.00		30'000.00		22'396.75	
2540.3130.02	Rettungsaktionen, Diverses	10'000.00		2'000.00		64'693.95	
2540.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt	100'000.00		120'000.00		104'061.69	
2540.3161.01	Telekommunikation, Konzessionen, IPS Betriebsgebühr	200'000.00		220'000.00		233'288.87	
2540.3161.02	Betriebsgebühren Polycom	80'000.00		95'000.00		75'727.21	
2540.3631.01	Polizeischule	40'000.00		60'000.00		9'983.55	
2540.3631.02	Gebühren, Beiträge, Telefon	60'000.00		70'000.00		62'713.16	
2540.3631.03	Entschädigungen für Polizeibeamte	30'000.00		17'000.00		26'837.55	
2540.3631.04	Entschädigungen an SG und weitere 105	325'000.00		210'000.00		235'421.00	
2540.3636.01	Polizeiverband Appenzell Innerrhoden	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2540.4210.01	Gebühren, Bewilligungen		15'000.00		12'000.00		14'518.25
2540.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		27'000.00		30'000.00		27'300.00
2540.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		25'000.00		30'000.00		7'794.70
2540.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		15'000.00		15'000.00		10'761.65
2540.4270.02	Ordnungsbussen		220'000.00		250'000.00		236'665.52
2540.4611.01	Strassenrechnung, Alarmorg. Kantonsstrassen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2540.4611.02	Strassenrechnung, Verkehrsüberwachung		1'044'000.00		1'060'000.00		850'000.00
2540.4630.01	Bundesbeitrag				4'000.00		
2540.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		20'000.00		20'000.00		20'000.00



# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2542</b>	<b>STAATSANWALTSCHAFT</b>	<b>914'000.00</b>	<b>348'000.00</b>	<b>865'000.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>835'268.31</b>	<b>444'517.10</b>
2542.3010.01	Löhne	619'000.00		590'000.00		573'727.85	
2542.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-8'745.15	
2542.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	41'000.00		39'000.00		38'241.55	
2542.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	60'000.00		56'000.00		51'863.10	
2542.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'667.05	
2542.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		11'000.00		10'301.85	
2542.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		2'518.00	
2542.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		15'000.00		10'920.00	
2542.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		4'989.41	
2542.3103.01	Fachliteratur	3'000.00		4'000.00		1'695.10	
2542.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		378.95	
2542.3130.01	Untersuchungskosten	100'000.00		90'000.00		75'106.35	
2542.3130.02	a.o. Untersuchungsrichter	15'000.00		15'000.00			
2542.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		7'218.25	
2542.3199.02	Kosten zu Lasten des Staates	30'000.00		25'000.00		62'686.00	
2542.3610.01	Kostenanteil Zeugenschutzstelle Fedpol	2'000.00		2'000.00		1'700.00	
2542.4210.01	Kanzleigebühen		4'000.00		4'000.00		3'740.60
2542.4270.01	Bussen und Spruchgebühren 106		340'000.00		250'000.00		430'883.50
2542.4270.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		4'000.00		4'000.00		9'893.00
<b>2544</b>	<b>STRAFVOLLZUG</b>	<b>40'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>22'391.75</b>	
2544.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe 107	40'000.00		120'000.00		22'391.75	
<b>2550</b>	<b>STRASSENVERKEHR</b>	<b>9'916'000.00</b>	<b>10'816'000.00</b>	<b>9'602'000.00</b>	<b>10'502'000.00</b>	<b>9'837'440.76</b>	<b>10'661'835.76</b>
2550.3010.01	Löhne	648'000.00		683'000.00		704'377.00	
2550.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-494.55	
2550.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	43'000.00		46'000.00		47'096.75	
2550.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	67'000.00		73'000.00		74'473.15	
2550.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		4'000.00		3'362.35	
2550.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		12'000.00		12'678.65	
2550.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		3'099.55	
2550.3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		5'000.00		10'110.00	
2550.3102.01	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	70'000.00		80'000.00		69'239.94	
2550.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	40'000.00		60'000.00		50'508.02	
2550.3130.01	Externe EDV-Kosten	150'000.00		160'000.00		138'851.96	
2550.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		15'000.00		16'498.30	
2550.3611.01	Strassenrechnung (Saldo) 108	8'685'000.00		8'281'000.00		8'495'975.64	
2550.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	118'000.00		116'000.00		147'664.00	
2550.3920.01	Mietzinsen BUD	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
2550.4030.01	Motorfahrzeugsteuern 109		7'100'000.00		6'800'000.00		6'947'147.00
2550.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren 110		950'000.00		1'050'000.00		1'027'894.40
2550.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		49'775.95
2550.4600.80	Anteil LSVA 111		1'780'000.00		1'669'000.00		1'777'653.41
2550.4611.01	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		900'000.00		900'000.00		824'395.00
2550.4611.02	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		36'000.00		33'000.00		34'970.00

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2558</b>	<b>BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI</b>	<b>62'000.00</b>		<b>57'000.00</b>		<b>47'316.40</b>	
2558.3636.01	Private Institutionen	62'000.00		57'000.00		47'316.40	
<b>2570</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR</b>					<b>6'328.90</b>	<b>10'000.00</b>
2570.3102.01	Drucksachen, Verschiedenes					3'929.60	
2570.3170.02	Anlässe, Konferenzen					2'399.30	
2570.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)						10'000.00
<b>2575</b>	<b>WEHRPFLICHTERSATZ</b>	<b>419'000.00</b>	<b>402'000.00</b>	<b>347'000.00</b>	<b>397'000.00</b>	<b>345'963.04</b>	<b>396'665.15</b>
2575.3130.01	Externe EDV-Kosten	33'000.00		22'000.00		22'168.45	
2575.3130.02	Outsourcingkosten an AR	56'000.00					
2575.3600.01	Anteil des Bundes	300'000.00		300'000.00		293'610.84	
2575.3630.01	Rückerstattungen	30'000.00		25'000.00		30'183.75	
2575.4210.01	Inkasso, Mahngebühren		2'000.00		2'000.00		-532.15
2575.4600.20	Wehrpflichtersatzanteil Bund		300'000.00		300'000.00		293'610.84
2575.4600.21	Rückerstattungen		30'000.00		25'000.00		30'183.75
2575.4610.01	Anteil des Kantons		70'000.00		70'000.00		73'402.71
<b>2576</b>	<b>MILITÄR UND BEVÖLKERUNGSSCHUTZ</b>	<b>282'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>209'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>153'604.66</b>	<b>2'418.50</b>
2576.3090.01	Ausbildung, AZ	80'000.00		100'000.00		67'886.45	
2576.3090.02	Kostenanteil Careteam AR/AI	10'000.00		15'000.00		7'945.87	
2576.3101.01	Ankauf von Material und Munition	3'000.00		3'000.00			
2576.3111.01	Ausrüstung und Material	33'000.00		35'000.00		35'678.25	
2576.3130.01	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	13'000.00		10'000.00		8'399.90	
2576.3130.02	Kantonaler Führungsstab	10'000.00		12'000.00		1'676.09	
2576.3132.01	Atom / Biologie / Chemie	2'000.00		1'000.00		890.85	
2576.3144.01	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	130'000.00		30'000.00		30'526.75	
2576.3144.03	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	1'000.00		3'000.00			
2576.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen					121.60	
2576.3170.02	Repräsentationsspesen	500.00		500.00		478.90	
2576.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		-835.50
2576.4250.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		3'000.00		3'000.00		1'404.00
2576.4270.01	Bussen und Gebühren		3'000.00		3'000.00		1'850.00
2576.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		10'000.00		10'000.00		
<b>2578</b>	<b>BEITRÄGE MILITÄR</b>	<b>7'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>4'401.95</b>	
2578.3636.01	Private Institutionen	7'000.00		6'000.00		4'401.95	
<b>2580</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG FEUERWEHR (2900.09)</b>	<b>624'000.00</b>	<b>624'000.00</b>	<b>614'000.00</b>	<b>614'000.00</b>	<b>616'898.12</b>	<b>616'898.12</b>
2580.3000.02	Sitzungsgeld Kantonale Feuerwehrkommission	2'000.00		2'000.00		700.00	
2580.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	46'000.00		2'000.00		49'689.82	
2580.3632.01	Beiträge an Gemeindefeuerwehren	400'000.00		400'000.00		409'112.25	
2580.3636.01	Verschiedene Beiträge	146'000.00		180'000.00		127'396.05	
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	
2580.4610.01	Bundesbeitrag Schadenwehr Nationalstrasse N25		54'000.00		54'000.00		53'762.00
2580.4635.01	Beiträge von Versicherungsgesellschaften		570'000.00		560'000.00		563'136.12

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2581</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE (2090.01)</b>	<b>200'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>244'153.80</b>	<b>244'153.80</b>
2581.3637.01	Beiträge an Schutzbauten 114	200'000.00		150'000.00		244'153.80	
2581.4500.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		80'000.00		50'000.00		94'078.00
2581.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		120'000.00		100'000.00		150'075.80

## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>26</b>	<b>LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT</b>	<b>29'431'500.00</b>	<b>26'040'000.00</b>	<b>29'705'000.00</b>	<b>26'347'500.00</b>	<b>28'606'565.46</b>	<b>26'471'020.56</b>
	Netto Aufwand		3'391'500.00		3'357'500.00		2'135'544.90
<b>2610</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT LFD</b>	<b>1'916'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>1'791'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>1'695'508.40</b>	<b>15'120.40</b>
2610.3000.02	Sitzungsgelder, Kurse			5'000.00		1'580.00	
2610.3010.01	Löhne 115	1'286'000.00		1'166'000.00		1'144'640.50	
2610.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-29'079.20	
2610.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	85'000.00		78'000.00		76'535.75	
2610.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	123'000.00		105'000.00		105'920.45	
2610.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'000.00		24'000.00		21'152.30	
2610.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		21'000.00		20'603.60	
2610.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		5'000.00		5'036.05	
2610.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		-542.65	
2610.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000.00		8'000.00		17'359.75	
2610.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		5'000.00		54.00	
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		10'000.00		19'834.25	
2610.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		20'000.00		10'741.60	
2610.3170.02	Konferenzen, Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		2'279.30	
2610.3635.01	Umsetzung Agrarpolitik	175'000.00		140'000.00		142'966.70	
2610.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	99'000.00		149'000.00		116'426.00	
2610.4210.01	Gebühren		9'000.00		9'000.00		15'120.40
<b>2611</b>	<b>ÖQV-BEITRÄGE</b>	<b>468'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>473'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>466'913.40</b>	<b>398'380.50</b>
2611.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit			5'000.00			
2611.3635.01	Kantonsbeiträge	68'000.00		68'000.00		68'532.90	
2611.3700.01	Bundesbeiträge	400'000.00		400'000.00		398'380.50	
2611.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		400'000.00		400'000.00		398'380.50
<b>2612</b>	<b>FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT</b>	<b>228'000.00</b>		<b>238'000.00</b>		<b>199'490.45</b>	
2612.3636.01	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	50'000.00		45'000.00		37'983.95	
2612.3636.02	Kleinviehschauen	4'000.00		4'000.00		3'652.80	
2612.3636.03	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000.00		2'000.00		1'287.50	
2612.3636.04	Rindviehzuchtprämien	25'000.00		25'000.00		20'391.00	
2612.3636.05	Kleinviehzuchtprämien	8'000.00		8'000.00		5'066.00	
2612.3636.11	Beiträge Viehversicherung	12'000.00		12'000.00		10'747.50	
2612.3636.12	Beiträge Hagelversicherung	2'000.00		2'000.00			
2612.3636.13	Viehabsatz Grossvieh	125'000.00		140'000.00		120'361.70	
<b>2616</b>	<b>BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE</b>	<b>20'500'000.00</b>	<b>20'500'000.00</b>	<b>20'590'000.00</b>	<b>20'590'000.00</b>	<b>20'350'469.95</b>	<b>20'350'469.95</b>
2616.3700.02	Hangbeiträge	1'580'000.00		1'570'000.00		1'582'280.90	
2616.3700.03	Sömmerungsbeiträge	1'320'000.00		1'320'000.00		1'311'073.30	
2616.3700.04	Flächenbezogen Beiträge 116	17'600'000.00		17'700'000.00		17'457'115.75	
2616.4700.02	Hangbeiträge		1'580'000.00		1'570'000.00		1'582'280.90
2616.4700.03	Sömmerungsbeiträge		1'320'000.00		1'320'000.00		1'311'073.30
2616.4700.04	Flächenbezogene Beiträge 117		17'600'000.00		17'700'000.00		17'457'115.75

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2617</b>	<b>LANDSCHAFTSQUALITÄTS- BEITRÄGE</b>	<b>720'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>725'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>688'204.05</b>	<b>619'910.40</b>
2617.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit			5'000.00			
2617.3635.01	Kantonsbeiträge	70'000.00		70'000.00		68'293.65	
2617.3700.01	Bundesbeiträge	650'000.00		650'000.00		619'910.40	
2617.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		650'000.00		650'000.00		619'910.40
<b>2618</b>	<b>MILCHWIRTSCHAFT</b>	<b>7'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>12'567.65</b>	
2618.3130.01	Kontroll- und Laborkosten	2'000.00		2'000.00		1'667.95	
2618.3130.02	Käsefest Appenzell					6'887.40	
2618.3636.01	Molkenprämierungen	5'000.00		5'000.00		4'012.30	
2618.4260.01	Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
<b>2620</b>	<b>LANDWIRTSCHAFTSAMT</b>	<b>172'500.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>174'500.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>106'545.85</b>	<b>102'812.30</b>
2620.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	5'000.00		7'000.00		2'132.35	
2620.3130.01	Honorare externer Fachstellen	70'000.00		70'000.00		52'462.45	
2620.3130.02	Pflanzenschutzmassnahmen	35'000.00		35'000.00		20'350.00	
2620.3130.03	Herdenschutzmassnahmen	40'000.00		40'000.00		31'601.05	
2620.3130.04	Förderprogramm Ersatz Stacheldraht	22'500.00		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		37'812.30
<b>2622</b>	<b>VETERINÄRWESEN</b>	<b>510'000.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>460'500.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>430'866.96</b>	<b>27'400.00</b>
2622.3111.01	Maschinen und Geräte für Fleischkontrolle	1'000.00					
2622.3130.01	Dienstleistungen Dritter			500.00			
2622.3130.05	Entschädigung Fleischkontrolle	44'000.00					
2622.3130.06	Laboruntersuchungskosten Fleischkontrolle	15'000.00					
2622.3611.01	Entschädigung Kantone und Konkordate	350'000.00		360'000.00		330'039.06	
2622.3980.01	Einlage Tierseuchenkasse (2623.4980.01)	100'000.00		100'000.00		100'827.90	
2622.4210.01	Gebühren Vollzug Tierschutzgesetz		5'000.00		6'000.00		2'400.00
2622.4210.02	Gebühren Schlachtier- und Fleischuntersuchung		43'000.00				
2622.4210.03	Übrige Gebühren Vollzug Lebensmittelgesetz		3'000.00				
2622.4630.01	Beiträge vom Bund		500.00				
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>367'000.00</b>	<b>367'000.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>370'236.00</b>	<b>370'236.00</b>
2623.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
2623.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'977.80	
2623.3130.02	Entsorgung tierische Nebenprodukte	70'000.00		70'000.00		70'825.15	
2623.3130.03	Bekämpfung von Tierseuchen	79'000.00		59'000.00		62'780.51	
2623.3510.01	Fondseinlage (2900.04)	163'000.00		190'000.00		182'014.47	
2623.3611.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000.00		8'000.00		7'917.75	
2623.3635.01	Beiträge an Viehhändlerdatenbank SVV					719.87	
2623.3636.01	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	19'000.00		15'000.00		19'000.45	
2623.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen (bezogen)	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2623.4033.01	Hundesteuer		5'000.00		4'000.00		4'625.00
2623.4210.01	Gebühren Vollzug Tierseuchengesetz		1'000.00		2'000.00		550.00
2623.4210.02	Gebühren Import/Export		1'000.00		1'000.00		1'127.00
2623.4210.03	Gebühren Viehhandel		2'000.00		2'000.00		2'000.00
2623.4309.01	Verkauf Begleitdokumente		2'000.00		3'000.00		1'307.60

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2623.4630.01	Beiträge vom Bund						93.00
2623.4632.01	Beiträge von Bezirken		100'000.00		100'000.00		100'827.90
2623.4635.01	Beiträge der Tierhalter		140'000.00		140'000.00		144'315.60
2623.4635.02	Sömmerungsbeiträge		12'000.00		12'000.00		10'766.50
2623.4635.03	Beiträge an Entsorgung TNP		4'000.00		6'000.00		3'795.50
2623.4980.01	Übertrag Kantonsbeitrag		100'000.00		100'000.00		100'827.90
<b>2628</b>	<b>BEITRÄGE</b>	<b>52'000.00</b>		<b>44'000.00</b>		<b>43'552.30</b>	
2628.3636.01	Private Institutionen	52'000.00		44'000.00		43'552.30	
<b>2630</b>	<b>LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN, WEIDEN, WALDUNGEN</b>	<b>261'000.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>246'000.00</b>	<b>104'000.00</b>	<b>195'059.15</b>	<b>82'279.10</b>
2630.3130.01	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	30'000.00		30'000.00		6'804.85	
2630.3130.02	Boden- und Wegverbesserungen	70'000.00		60'000.00		24'897.15	
2630.3134.01	Versicherungsprämien	16'000.00		16'000.00		15'915.65	
2630.3144.01	Unterhalt der Gebäude	145'000.00		140'000.00		147'441.50	
2630.4250.01	Holznutzung		20'000.00		30'000.00		10'299.50
2630.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		59'000.00		59'000.00		59'057.60
2630.4430.02	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000.00		15'000.00		12'922.00
<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>2'000'000.00</b>	<b>1'646'000.00</b>	<b>2'400'000.00</b>	<b>1'846'000.00</b>	<b>1'919'437.15</b>	<b>1'756'276.45</b>
2644.3635.01	Kantonsbeiträge 118	600'000.00		750'000.00		489'639.65	
2644.3700.01	Bundesbeiträge 119	1'000'000.00		1'200'000.00		1'028'470.00	
2644.3702.01	Bezirksbeiträge 120	400'000.00		450'000.00		401'327.50	
2644.4210.01	Gebühren		12'000.00		12'000.00		
2644.4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		2'052.95
2644.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen 121		230'000.00		180'000.00		324'426.00
2644.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte 122		1'000'000.00		1'200'000.00		1'028'470.00
2644.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte 123		400'000.00		450'000.00		401'327.50
<b>2650</b>	<b>OBERFORSTAMT</b>	<b>81'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>65'991.00</b>	<b>39'975.70</b>
2650.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	6'000.00		6'000.00		760.95	
2650.3111.01	Bürospesen, Mobiliar, Instrumente					21.80	
2650.3130.01	Forstliche Planung und Grundlagen	75'000.00		75'000.00		65'208.25	
2650.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		2'268.75
2650.4240.01	Arbeiten für Dritte		2'000.00		2'000.00		2'206.95
2650.4630.01	Bundesbeiträge Forstliche Planung und Grundlagen		35'000.00		50'000.00		35'500.00
<b>2652</b>	<b>REVIERFÖRSTER, PFLANZGARTEN</b>	<b>15'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'668.15</b>	<b>6'952.30</b>
2652.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	2'000.00		3'000.00			
2652.3111.01	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	3'000.00		3'000.00		2'049.95	
2652.3119.01	Pflanzenankauf	8'000.00		8'000.00		5'027.90	
2652.3140.01	Unterhalt Pflanzgarten	2'000.00		2'000.00		1'590.30	
2652.4250.01	Pflanzenverkauf		8'000.00		8'000.00		6'952.30
<b>2654</b>	<b>HOLZSCHLAGGEBÜHREN</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>47'266.53</b>
2654.4210.01	Öffentliche Waldungen		15'000.00		15'000.00		19'847.90
2654.4210.02	Privatwaldungen		25'000.00		25'000.00		27'418.63



## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2656</b>	<b>WALDPFLEGE, BEWIRT- SCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNG</b>	<b>630'000.00</b>	<b>446'000.00</b>	<b>630'000.00</b>	<b>446'000.00</b>	<b>345'318.05</b>	<b>185'173.11</b>
2656.3635.01	Kantonsbeiträge	210'000.00		210'000.00		160'144.94	
2656.3700.01	Bundesbeiträge	420'000.00		420'000.00		185'173.11	
2656.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		26'000.00		26'000.00		
2656.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		420'000.00		420'000.00		185'173.11
<b>2658</b>	<b>FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG</b>	<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>7'447.70</b>	
2658.3090.01	Fort- und Weiterbildung Forstpersonal	2'000.00		2'000.00		140.00	
2658.3090.02	Försterschule Maienfeld	12'000.00		12'000.00		7'307.70	
<b>2660</b>	<b>NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ</b>	<b>710'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>710'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>442'066.50</b>	<b>222'139.69</b>
2660.3130.01	Inventarisierung Naturschutzzonen	10'000.00		10'000.00			
2660.3635.01	Kantonsbeiträge	340'000.00		340'000.00		221'171.81	
2660.3700.01	Bundesbeiträge	360'000.00		360'000.00		220'894.69	
2660.4635.01	Erträge Holzschlag						1'245.00
2660.4700.01	Bundesbeiträge		360'000.00		360'000.00		220'894.69
<b>2680</b>	<b>NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG</b>	<b>150'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>122'590.45</b>	<b>13'220.00</b>
2680.3610.01	Amtliche Vermessung 124	150'000.00		130'000.00		122'590.45	
2680.4210.01	Vermessungsgebühren		12'000.00		12'000.00		13'220.00
<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>65'852.60</b>	<b>37'927.20</b>
2682.3610.01	Amtliche Vermessung	100'000.00		100'000.00		65'852.60	
2682.4630.01	Bundesbeitrag		25'000.00		25'000.00		37'927.20
<b>2683</b>	<b>ÖREB-KATASTER</b>	<b>70'000.00</b>	<b>88'500.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>98'500.00</b>	<b>84'161.91</b>	<b>61'682.00</b>
2683.3130.01	Einführung und Betrieb 125	70'000.00		50'000.00		84'161.91	
2683.4210.01	Benützungsgebühren		15'000.00		15'000.00		18'182.00
2683.4630.01	Bundesbeitrag		73'500.00		83'500.00		43'500.00
<b>2684</b>	<b>AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>22'968.65</b>	
2684.3130.01	Verifikationsdienst	50'000.00		50'000.00		22'968.65	
<b>2686</b>	<b>DATENABGABE</b>						<b>4'083.10</b>
2686.4210.03	Gebühren gelegentliche Benutzer						4'083.10
<b>2688</b>	<b>GEOINFORMATION</b>	<b>330'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>256'400.11</b>	<b>87'273.00</b>
2688.3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	50'000.00		30'000.00		4'386.05	
2688.3133.01	Betriebskosten	280'000.00		260'000.00		252'014.06	
2688.4210.01	Benützungsgebühren		75'000.00		75'000.00		87'273.00
<b>2690</b>	<b>SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISSE IM BERGGEBIET</b>	<b>45'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>35'000.00</b>		<b>19'500.00</b>
2690.3635.01	Kantonsbeiträge	30'000.00		40'000.00			
2690.3702.01	Bezirksbeiträge an Dritte	15'000.00		20'000.00			
2690.4260.01	Rückerstattungen		15'000.00		15'000.00		19'500.00
2690.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		15'000.00		20'000.00		
<b>2691</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG VIEHABSATZ (2900.13)</b>					<b>17'600.30</b>	<b>17'600.30</b>
2691.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					7'600.30	
2691.3635.01	Beiträge an Private Unternehmungen					10'000.00	
2691.4631.01	Kantonsanteil Viehabsatzfonds						8'800.15
2691.4635.01	Beiträge der Tierhalter						8'800.15

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2692</b>	<b>ELEMENTARSCHADEN- HILFSFONDS (2910.03)</b>	<b>35'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>5'148.00</b>	<b>5'148.00</b>
2692.3635.01	Auszahlungen an Dritte	35'000.00		55'000.00		5'148.00	
2692.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		35'000.00		55'000.00		5'148.00
<b>2694</b>	<b>FONDS FÜR STRUKTUR- VERBESSERUNGEN (2910.05)</b>					<b>29'400.00</b>	<b>29'400.00</b>
2694.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					29'400.00	
2694.4635.01	Rückzahlung Dritte (Beiträge oder Darlehen)						29'400.00
<b>2695</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WALDERHALTUNG (2900.16)</b>					<b>554'660.03</b>	<b>554'660.03</b>
2695.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					488'217.03	
2695.3635.01	Beiträge an Staatswald oder Dritte					66'443.00	
2695.4635.01	Beiträge Dritter						554'660.03
<b>2696</b>	<b>FONDS EFFOR 2 (2910.16)</b>					<b>25'306.20</b>	<b>67'611.40</b>
2696.3635.01	Beiträge an Staatswald oder Dritte					25'306.20	
2696.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						67'611.40
<b>2697</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG NATURSCHUTZ (2900.11)</b>						<b>234'388.60</b>
2697.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						234'388.60
<b>2698</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG (2900.14)</b>					<b>74'134.50</b>	<b>74'134.50</b>
2698.3000.01	Sitzungsgelder Fondskommission					535.00	
2698.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					52'150.60	
2698.3632.01	Beiträge an Wasserversorgungsunternehmen					21'448.90	
2698.4632.01	Wasserbezüge Wasserversorgungsunternehmen						46'493.20
2698.4635.01	Grundwasserbezüge Dritter						27'641.30



## 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

## Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>27</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT</b>	<b>9'688'500.00</b>	<b>8'545'500.00</b>	<b>9'416'500.00</b>	<b>8'500'500.00</b>	<b>9'566'111.00</b>	<b>9'203'880.53</b>
	Netto Aufwand		1'143'000.00		916'000.00		362'230.47
<b>2700</b>	<b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>	<b>2'326'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>2'259'000.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>2'264'610.35</b>	<b>67'380.75</b>
2700.3010.01	Löhne 126	1'738'000.00		1'665'000.00		1'715'114.60	
2700.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-39'612.90	
2700.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	116'000.00		111'000.00		110'617.50	
2700.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	153'000.00		153'000.00		154'328.25	
2700.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		9'000.00		7'814.95	
2700.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'000.00		30'000.00		29'808.85	
2700.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'000.00		7'000.00		7'287.30	
2700.3090.01	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		10'000.00		15'420.00	
2700.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	22'000.00		22'000.00		26'552.85	
2700.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	19'000.00		10'000.00		26'619.75	
2700.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00		2'601.05	
2700.3199.01	Verschiedene Aufwendungen	2'000.00		5'000.00		768.85	
2700.3631.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte			1'000.00		43.60	
2700.3636.01	Beiträge an Institutionen	11'000.00		11'000.00		10'588.70	
2700.3910.01	Verrechnung EDV-Kosten	200'000.00		221'000.00		196'657.00	
2700.4290.01	Sonstige Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		48'700.00
2700.4910.01	Verrechnung Personalaufwand RAV		20'000.00		23'000.00		18'680.75
<b>2702</b>	<b>WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG</b>	<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>250'000.00</b>	
2702.3980.01	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (2910.15)	500'000.00		500'000.00		250'000.00	
<b>2703</b>	<b>NEUE REGIONALPOLITIK (NRP)</b>	<b>375'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>381'546.45</b>	<b>175'000.00</b>
2703.3635.01	Neue Regionalpolitik (NRP) Bundesbeitrag	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
2703.3635.02	Kantonsbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)	200'000.00		200'000.00		206'546.45	
2703.4630.01	Eingang Bundesbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)		175'000.00		175'000.00		175'000.00
<b>2708</b>	<b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>	<b>3'371'000.00</b>	<b>3'248'000.00</b>	<b>3'238'000.00</b>	<b>3'238'000.00</b>	<b>3'236'253.00</b>	<b>3'236'253.00</b>
2708.3130.01	Projekte OeV	10'000.00		2'000.00		7'435.00	
2708.3630.01	FABI-Beitrag an Bund 127	1'470'000.00		1'360'000.00		1'386'300.00	
2708.3634.01	Appenzeller Bahnen	1'200'000.00		1'225'000.00		1'285'262.00	
2708.3634.02	Postauto Ostschweiz	690'000.00		650'000.00		557'256.00	
2708.3634.04	Tarifverbund Ostwind	1'000.00		1'000.00			
2708.4611.01	Strassenrechnung: Aliment. Öffentlicher Verkehr		2'088'000.00		2'120'000.00		2'116'224.00
2708.4632.01	Bezirksbeiträge		1'100'000.00		1'058'000.00		1'049'040.00
2708.4634.01	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		60'000.00		60'000.00		70'989.00
<b>2710</b>	<b>TOURISMUS</b>	<b>400'000.00</b>		<b>400'000.00</b>		<b>400'000.00</b>	
2710.3980.01	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	400'000.00		400'000.00		400'000.00	

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2711</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG TOURISMUSFÖRDERUNG (2900.10)</b>	<b>1'360'000.00</b>	<b>1'360'000.00</b>	<b>1'318'000.00</b>	<b>1'318'000.00</b>	<b>1'293'341.50</b>	<b>1'293'341.50</b>
2711.3510.01	Fondseinlage (2900.10)					225'341.50	
2711.3635.01	Beiträge an Organisationen	1'210'000.00		1'168'000.00		1'018'000.00	
2711.3635.02	Beiträge an Projekte	150'000.00		150'000.00		50'000.00	
2711.4510.01	Fondsentnahme (2900.10)		100'000.00		98'000.00		
2711.4635.01	Kurtaxe		680'000.00		650'000.00		714'606.50
2711.4635.03	Tourismusförderungsabgabe		180'000.00		170'000.00		178'735.00
2711.4980.01	Beiträge des Kantons		400'000.00		400'000.00		400'000.00
<b>2712</b>	<b>HANDELSREGISTER</b>	<b>14'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>12'861.20</b>	<b>261'302.20</b>
2712.3102.01	Publikationskosten	1'000.00		1'000.00		600.00	
2712.3600.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	13'000.00		15'000.00		12'261.20	
2712.4210.01	HR-Gebühren		190'000.00		150'000.00		193'722.20
2712.4210.02	Notariatsgebühren		60'000.00		55'000.00		67'580.00
<b>2720</b>	<b>STIFTUNGSAUFSICHT</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'800.00</b>
2720.4210.01	Aufsichts-Gebühren		5'000.00		5'000.00		5'800.00
<b>2726</b>	<b>BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN</b>	<b>10'000.00</b>	<b>302'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>282'000.00</b>	<b>9'163.57</b>	<b>252'826.39</b>
2726.3181.01	Ungedeckte Konkurskosten	10'000.00		15'000.00		9'163.57	
2726.4210.01	Gebühren Betreibungs- und Konkursamt Appenzell		265'000.00		250'000.00		218'897.01
2726.4210.02	Gebühren Betreibungsamt Oberegg		37'000.00		32'000.00		33'929.38
<b>2728</b>	<b>GRUNDBUCHWESEN</b>	<b>28'000.00</b>	<b>1'975'000.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>2'115'000.00</b>	<b>37'175.55</b>	<b>2'436'771.71</b>
2728.3102.01	Publikationen, Inserate	15'000.00		15'000.00		4'680.25	
2728.3130.01	Grundbuchinspektorat	5'000.00		5'000.00		3'628.40	
2728.3130.02	Grundbuchbereinigung	4'000.00		3'000.00		3'156.15	
2728.3137.01	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	4'000.00		21'000.00		25'710.75	
2728.4210.01	Handänderungssteuer 128		1'200'000.00		1'300'000.00		1'506'630.90
2728.4210.02	Gebühren Grundpfandrechte		120'000.00		145'000.00		142'349.40
2728.4210.03	Gebühren Kaufverträge		50'000.00		70'000.00		75'952.15
2728.4210.04	Gebühren Grundbucheinträge		280'000.00		280'000.00		340'134.66
2728.4210.05	Gebühren Beurkundungen, Verträge etc.		280'000.00		280'000.00		321'365.50
2728.4210.06	Inkassogebühren		45'000.00		40'000.00		50'339.10
<b>2735</b>	<b>ERBSCHAFTSWESEN</b>	<b>10'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>7'760.15</b>	<b>80'940.10</b>
2735.3000.02	Sitzungsgelder					1'636.65	
2735.3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		5'000.00		6'123.50	
2735.4210.01	Gebühren		110'000.00		85'000.00		80'940.10
<b>2785</b>	<b>ARBEITSAMT</b>	<b>250'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>280'533.65</b>	<b>1'399.30</b>
2785.3610.01	Kantonsbeitrag AVIG	130'000.00		150'000.00		128'139.00	
2785.3631.01	Entsch. an AR für Arbeitsinspektorat / Flankierende Massnahmen / Schwarzarbeit	120'000.00		100'000.00		152'394.65	
2785.4210.01	Gebühren		6'000.00		8'000.00		1'399.30
<b>2790</b>	<b>ARBEITSVERMITTLUNG</b>	<b>370'000.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>373'000.00</b>	<b>373'000.00</b>	<b>331'716.20</b>	<b>331'716.20</b>
2790.3130.01	Dienstleistungen Dritter	350'000.00		350'000.00		313'035.45	
2790.3910.01	Verrechnung z.G. Personalaufwand VD	20'000.00		23'000.00		18'680.75	
2790.4630.01	Bundesbeitrag		370'000.00		373'000.00		331'716.20
<b>2791</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNG RAV (2900.12)</b>					<b>4.50</b>	<b>4.50</b>
2791.3611.01	Rückerstattung Bund für Dienstleistungen					4.50	
2791.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						4.50

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		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>17'004.00</b>	<b>17'004.00</b>
2792.3635.01	Beiträge an Projekte, Verbände, Landwirte	10'000.00		10'000.00		17'004.00	
2792.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00		10'000.00		17'004.00
<b>2793</b>	<b>FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG (2910.15)</b>	<b>664'500.00</b>	<b>664'500.00</b>	<b>613'500.00</b>	<b>613'500.00</b>	<b>1'044'140.88</b>	<b>1'044'140.88</b>
2793.3102.01	Publikationen	7'000.00		7'000.00		10'844.55	
2793.3199.02	Übriger Verwaltungsaufwand	56'500.00		56'500.00		2'093.55	
2793.3635.01	Standortmanagement 129	135'000.00		88'000.00		32'181.10	
2793.3635.02	A Fonds Perdu-Beiträge	250'000.00		250'000.00		828'046.05	
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	56'000.00		52'000.00		37'274.98	
2793.3635.06	Standortpromotion	40'000.00		40'000.00		33'700.65	
2793.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 130		144'500.00		93'500.00		769'390.88
2793.4635.05	Weiterverrechnung job.ai.ch		20'000.00		20'000.00		24'750.00
2793.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		500'000.00		500'000.00		250'000.00

**Bemerkung: Begründung**

1	2010.3010.01	Aufstockung Rechtsdienst (70%), Sekretariat (20%), Kommunikationsstelle (20%) und Landesarchiv (20%)
2	2020.3064.01	Ergänzungsrenten für ehemalige StK-Mitglieder
3	2020.3910.01	IT-Projekte im Fachbereich digitale Verwaltung (Fr. 60'000)
4	2100.3010.01	Zusatzaufwand Reinigung Polizeigebäude (20%-Pensum)
5	2100.3910.01	Ablösung GemDat5 Verrechnungs Module Kanal, Kehricht (Abschreibungen der Investitionen 2022 und 2023)
6	2116.3160.01	Miete Zielstrasse Gerichte
7	2117.3144.01	Pausenraum Marktgasse 2
8	2117.3144.04	Anpassungen Dachgeschoss
9	2117.3144.06	Ersatz der Smart Liberty-Rufanlage aufgrund nicht mehr lieferbarer Ersatzteile
10	2117.3144.08	Umbau Senioren WG in Alterswohnungen
11	2117.3144.10	Annahme: 1% der Baukosten
12	2117.4893.03	Degressive Auflösung der Vorfinanzierung mit 15% des Restbuchwertes ab Inbetriebnahme 2022
13	2118.3132.01	Weniger auswärtige Planungen
14	2126.4611.02	Anpassung auf Durchschnitt der letzten 3 Jahre
15	2150.3132.01	Sanierung Kaubadweiher kann erst 2022 abgeschlossen werden.
16	2197.3636.01	Die Standeskommission hat beschlossen, die Landwirte für die Entfernung von Stacheldraht mit Fr. 120'000 zu entschädigen. Die Hälfte der Entschädigung soll über dieses Konto getragen werden.
17	2197.4510.01	Vgl. Konto 2197.3636.01
18	2200.3010.01	Aufstockung Kulturamt um Fachstelle Denkmalschutz (50%), inkl. Praktikantenstelle Pädagogische Dienste
19	2210.3632.02	Entspricht 3-Jahresschnitt
20	2221.3634.01	Siehe detaillierte Rechnung Gymnasium
21	2225.3611.01	Anstieg der Schülerzahlen fürs Gymnasium (4.-6.Klasse mit Wohnort AI)
22	2230.3611.01	Entspricht ungefähr 3-Jahresschnitt
23	2230.3611.03	Entspricht ungefähr 3-Jahresschnitt
24	2235.3637.01	Orientierung an Hochrechnung 2022
25	2240.3611.01	Es sind mehr Lehrverträge zu erwarten.
26	2260.3636.04	Höherer Bruttogewinn Swisslos 2021 als im Vorjahr.
27	2260.4980.01	Summe der 3 Konten 2260.3636.02-2260.3636.04
28	2300.3010.01	Neu Sicherheitsbeauftragter (20%)
29	2310.3130.01	Einführung der digitalen Steuererklärung verbunden mit der Anpassung der Steuersoftware für die künftigen Anforderungen zur papierlosen Verarbeitung.
30	2310.4612.01	Orientierung an Hochrechnung 2022
31	2320.4402.01	Festgeldanlagen sind wieder zinsbringend.
32	2325.3300.01	Abschreibungsbeginn der Investitionen 2023 (Jugendraum Kapuzinerkloster und Sanierung Grossratsaal)
33	2325.3300.03	Degressive Abschreibungen auf Alters- und Pflegezentrum (Eröffnung 2016)
34	2325.3300.09	Degressive Abschreibung der Investitionen am Gymnasium mit 15% des Restbuchwertes.
35	2325.3300.10	Degressive Abschreibung nach Inbetriebnahme neues Hallenbad 2022
36	2325.3660.01	Degressive Abschreibung der Investitionen Knabenschulhaus Oberegg mit 15% des Restbuchwertes ab 2022
37	2325.3660.02	Degressive Abschreibungen Investitionsbeitrag an Breitbanderschliessung mit 15%. Zahlungsfluss war im Budget 2022 noch nicht genau definiert. Der Vertrag mit der Swisscom sieht Zahlung von je Fr. 1 Mio. 2022 und 2027 vor.
38	2325.3660.03	Degressive Abschreibungen auf Kantonsbeitrag an Durchmesserlinie Appenzeller Bahnen
39	2330.4000.00	Berechnungsbasis 3. Steuerablieferung 2022 per 13.09.2022 zzgl. 2% Wachstum
40	2330.4000.10	Berechnungsbasis 3. Steuerablieferung 2022 per 13.09.2022
41	2330.4000.11	Berechnungsbasis 3. Steuerablieferung 2022 per 13.09.2022
42	2330.4000.20	Gemäss Ist 2021
43	2330.4001.00	Berechnungsbasis 3. Steuerablieferung 2022 per 13.09.2022 zzgl. 2% Wachstum
44	2330.4001.10	Vgl. Konto 2330.4000.10
45	2330.4001.11	Vgl. Konto 2330.4000.11
46	2330.4002.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2022 per 31.07.2022
47	2330.4010.00	Berechnungsbasis 3. Steuerablieferung 2022 per 13.09.2022 zzgl. 2% Wachstum
48	2330.4010.10	Vgl. Konto 2330.4000.10
49	2330.4010.11	Vgl. Konto 2330.4000.11
50	2330.4011.00	Berechnungsbasis 3. Steuerablieferung 2022 per 13.09.2022 zzgl. 2% Wachstum

51	2330.4022.01	Anpassung an Trend der Vorjahre
52	2330.4024.00	Anpassung an Trend der Vorjahre
53	2330.4290.01	Vgl. Konto 2330.4000.10
54	2330.4401.01	Gemäss Ist 2021
55	2333.3621.10	Appenzell I.Rh. wird 2023 erstmals zum Geberkanton
56	2333.4620.10	Vgl. Konto 2333.3621.10
57	2333.4620.30	Für den Lastenausgleich stehen im Jahr 2023 aufgrund der Teuerung von 2.5% Fr. 741 Mio. (Vorjahr Fr. 723 Mio.) zur Verfügung, wovon die Hälfte dem geographisch-topographischen Lastenausgleich zugute kommt.
58	2333.4620.90	Mit dem Wechsel zum Geberkanton fallen ab 2023 die Abfederungsgelder aus der STAF-Reform 2020 weg.
59	2333.4621.10	Vgl. Konto 2333.3621.10
60	2335.4600.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2022 per 31.08.2022
61	2335.4600.10	Gemäss Prognose der Eidg. Steuerverwaltung
62	2340.4110.00	Ab 2023 wird noch mit 4 Mia. Zusatzausschüttung gerechnet. Diese kommt zum Tragen, wenn am 31.12.2022 die Reserven bei der SNB grösser als Fr. 20 Mia. sind.
63	2340.4461.02	Gesamtausschüttung gemäss Prognose der Verantwortlichen der Appenzeller Kantonalbank
64	2380.3010.01	Stellenausbau um 160% wegen Reorganisation und wegen massiv mehr PC's in der Sekundar- und Realschulstufe. Letztere Kosten werden an die Schulgemeinden weiterverrechnet.
65	2380.3109.01	Höhere Lizenz- und Wartungskosten, zusätzliche Softwares, Virenschutz
66	2380.3300.10	Degressive Abschreibungen der Hardware-Investitionen 2020 bis 2022
67	2380.3320.01	Ablösung GemDat5 Verrechnungs Module Kanal, Kehrlicht (Abschreibungen der Investitionen 2022 und 2023)
68	2380.4240.02	Höherer Personal- und Sachaufwand wird intern wie auch extern weiterverrechnet.
69	2380.4910.01	Höherer Personal- und Sachaufwand wird intern wie auch extern weiterverrechnet.
70	2390.3980.02	Orientierung an Ausschüttung 2022
71	2390.4130.01	Orientierung an Ausschüttung 2022
72	2400.3010.01	Aufstockungen Sozialarbeit (15%), KESB (50%), Berufsbeistandschaft (30%)
73	2400.3132.02	Aufstockung der externen Ressourcen im kantonsärztlichen Dienst plus Spitalplanungsprojekte
74	2410.3631.01	Pandemiebedingte Ausgaben (Impfen, Testen, Contact Tracing etc.)
75	2414.3634.02	Demografie, gemäss Entwicklung der Vorjahre
76	2414.3634.04	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
77	2414.3634.05	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
78	2420.3634.01	Siehe Detailkommentar Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell (Seite 83)
79	2422.3634.01	Siehe Detailkommentar Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell (Seite 83)
80	2422.3634.02	Siehe Detailkommentar Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell (Seite 84)
81	2422.3634.03	Siehe Detailkommentar Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell (Seite 83)
82	2422.3634.04	Siehe Detailkommentar Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell (Seite 84)
83	2424.3634.01	Neues Angebot am kantonalen Gesundheitszentrum seit Juli 2021
84	2424.3634.03	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
85	2434.3635.01	Beiträge fallen trotz per 2021 gesenkten Selbstbehalte tiefer aus als vorgängig erwartet.
86	2442.3130.01	Die Lebensmittelkontrolle wird neu unter der Kontogruppe 2622 unter dem LFD geführt.
87	2444.3631.01	Ab 2023 tritt die gesamtschweizerische Weiterbildungsfinanzierungsvereinbarung (WFV) in Kraft und löst die Oschweizer Vereinbarung ab.
88	2450.3637.01	Erhöhte Kosten durch Anschaffung und Implementierung neuer Software
89	2452.3630.01	Gemäss Voranschlag Schweizerische Zentralkasse
90	2452.3630.02	Gemäss Entwicklung Vorjahre
91	2454.3637.02	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
92	2480.3010.01	Auftstockung um 60%-Pensum zur Bewältigung der Ukraine-Krise.
93	2480.3160.01	Konsequente Verschiebung der Buchungen für angemietete Gebäude (z.B. Kapuzinerkloster) auf 2480.3160.02 (Fremdmieten)
94	2480.3160.02	Zusätzliche Mietkosten für Gymnasium, Refektorium, Sitterhaus
95	2480.3635.01	Zunahme um über 100 zusätzliche Personen im Asylzentrum
96	2480.3635.02	Mehr unbegleitete minderjährige Asylsuchende, Unterstützungsbedarf (SPF) bei Familien mit Kindern nimmt zu.
97	2480.4610.01	Amtsstelle wird mit den Reserven aus nicht verwendeten Bundesgeldern ausgeglichen.
98	2480.4630.02	Vgl. Konto 2480.3635.01
99	2500.3010.01	Aufstockungen beim Amt für Ausländerfragen für Jobcoaching Integration (30%) und für den Aufbau und Koordination eines Begegnungsraums (40%). Die Kosten werden vom Bund übernommen (Konto 2500.4260.01).
100	2500.3910.01	2022 wurde Archivlösung Hyperarchiv in der Gerichtskanzlei ersetzt.

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

101	2515.3199.02	Anhebung aufgrund der Entwicklung der letzten drei Jahre, nicht beeinflussbar; Zunahme der Straffälle
102	2532.3630.02	Der Bundesbeitrag Schutzstatus S wurde im Jahr 2022 durch den Bund eingeführt. Daher konnte der Betrag 2022 nicht budgetiert werden.
103	2532.4630.02	Vgl. Konto 2532.3630.02
104	2540.3010.01	Beförderungen, vakante Stellen
105	2540.3631.04	Budgetierung möglicher Kosten aufgrund Kooperationsverträge mit der Kantonspolizei St.Gallen
106	2542.4270.01	3-Jahresschnitt
107	2544.3611.01	3-Jahresschnitt
108	2550.3611.01	Saldo Amtsstelle 2550 mit Ausnahme Erträge 2550.4611.01 wird an Strassenrechnung weiterverrechnet.
109	2550.4030.01	Weiterhin ansteigender Motorfahrzeugbestand mit tendenziell höherem Gesamtgewicht.
110	2550.4210.01	ab 2023 wieder Normalbestand 2 Verkehrsexperten
111	2550.4600.80	Gemäss Prognose Eidg. Zollverwaltung
112	2575.3130.02	Der Vollzug des Wehrpflichtersatzwesens wurde per 01.01.2022 ausgelagert. Im Zeitpunkt der Budgetierung für das Jahr 2022 waren die Vertragsverhandlungen noch in Gang und der Budgetbeitrag konnte noch nicht abgeschätzt werden.
113	2576.3144.01	Es muss in allen Anlagen die Trinkwasserreserve neu befüllt werden. Brücksichtigung Strompreiserhöhung
114	2581.3637.01	Mehrere grössere Überbauungsprojekte inkl. Schutzraumerstellung (Rohr, Migros) im Gang. Daher höhere Beitragssummen
115	2610.3010.01	Aufstockung Meliorationsamt (10%) und Amt für Geoinformation (30%)
116	2616.3700.04	Totalbeiträge der Direktzahlungen variieren von Jahr zu Jahr.
117	2616.4700.04	Vgl. Konto 2616.3700.04
118	2644.3635.01	gemäss genehmigter Projektliste durch die Ständekommission
119	2644.3700.01	Vgl. Konto 2644.3635.01
120	2644.3702.01	Vgl. Konto 2644.3635.01
121	2644.4611.01	Es konnte eine grosse Anzahl an Strassenprojekten abgerechnet werden, weshalb die Strassenbeiträge höher ausfallen
122	2644.4700.01	Vgl. Konto 2644.3635.01
123	2644.4702.01	Vgl. Konto 2644.3635.01
124	2680.3610.01	Vorarbeiten Wechsel neues Datenmodell Bund
125	2683.3130.01	Einführung Prozessunterstützung
126	2700.3010.01	Aufstockung Konkurs- und Betreibungsamt zur Reduktion der Verfahrensdauer.
127	2708.3630.01	Gemäss Beteiligungsschlüssel des Bundes
128	2728.4210.01	Weniger Handänderungen erwartet.
129	2793.3635.01	Projekte Kapuzinerkloster und Hintere Rüti
130	2793.4511.01	Die erfolgsneutrale Ausgestaltung der Fondsaufwände und -erträge bedingt einen Bezug aus der Spezialfinanzierung.

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>7'974'000.00</b>	<b>1'020'000.00</b>	<b>16'345'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>11'280'581.70</b>	<b>1'118'473.98</b>
	Netto Aufwand		6'954'000.00		15'595'000.00		10'162'107.72
<b>51</b>	<b>BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT</b>	<b>5'450'000.00</b>	<b>1'020'000.00</b>	<b>11'650'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>10'751'272.65</b>	<b>1'076'672.88</b>
	Netto Aufwand		4'430'000.00		10'900'000.00		9'674'599.77
<b>510</b>	<b>HOCHBAUTEN</b>	<b>3'400'000.00</b>		<b>9'900'000.00</b>		<b>9'220'525.90</b>	
5100.5040.04	Gymnasium 1	100'000.00		2'000'000.00		77'217.90	
5100.5040.05	Kapuzinerkloster 2	500'000.00		500'000.00		321.25	
5100.5040.07	Ersatzbau Kantonspolizei/ Staatsanwaltschaft 3	100'000.00		100'000.00			
5100.5040.08	Ersatzbau Verwaltungsgebäude 4	2'000'000.00		1'000'000.00		146'859.58	
5102.5040.09	Sanierung Bürgerheim Appenzell			250'000.00			
5102.5040.10	Neubau Bürgerheim Appenzell 5	700'000.00		50'000.00		137'349.85	
5103.5040.20	AVZ+					169'324.08	
5108.5040.01	Hallenbad			6'000'000.00		8'689'453.24	
<b>511</b>	<b>TIEFBAUTEN</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>850'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>998'129.75</b>	<b>694'055.88</b>
5110.5020.01	Wasserbau 6	600'000.00		300'000.00		665'831.20	
5110.5020.03	Naturgefahrenkarten 7	150'000.00		150'000.00		42'716.30	
5110.5020.04	Bauherrenunterstützung	100'000.00		100'000.00		56'235.25	
5110.5020.05	Gewässerrevitalisierung	200'000.00		300'000.00		146'600.20	
5110.5020.06	Hochwasserschutz Weissbad					86'746.80	
5110.6370.01	Anstösserbeiträge						35'000.00
5110.6370.02	Anstösserbeiträge HWS Weissbad						69'005.00
5110.6600.01	Bundesbeitrag PV 8		370'000.00		150'000.00		342'437.43
5110.6600.02	Bundesbeitrag HWS Weissbad						247'613.45
<b>519</b>	<b>DIVERSES</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>532'617.00</b>	<b>382'617.00</b>
5190.5610.02	Förderprogramm Energie 2017 9	1'000'000.00		900'000.00		532'617.00	
5190.6600.03	Bundesbeitrag neues Förderprogramm 10		650'000.00		600'000.00		382'617.00
<b>52</b>	<b>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</b>	<b>930'000.00</b>		<b>2'763'000.00</b>		<b>24'000.00</b>	<b>41'801.10</b>
	Netto Aufwand		930'000.00		2'763'000.00		
	Netto Ertrag					17'801.10	
<b>520</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>930'000.00</b>		<b>2'763'000.00</b>		<b>24'000.00</b>	<b>41'801.10</b>
5200.5470.01	Gewährung Studendarlehen					24'000.00	
5200.5620.01	Kantonsbeiträge an Schulbauterf 1	930'000.00		2'763'000.00			
5200.6470.01	Rückzahlung Studendarlehen						41'801.10
<b>53</b>	<b>FINANZDEPARTEMENT</b>	<b>640'000.00</b>		<b>735'000.00</b>		<b>305'309.05</b>	
	Netto Aufwand		640'000.00		735'000.00		305'309.05
<b>530</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>640'000.00</b>		<b>735'000.00</b>		<b>305'309.05</b>	
5300.5060.01	Anschaffung Informatik (Hardware) 12	84'000.00		275'000.00		-30'000.00	
5300.5200.01	Anschaffung von Informatik (Software) 13	556'000.00		460'000.00		235'309.05	
5300.5540.01	Kauf Beteiligung					100'000.00	
<b>54</b>	<b>GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT</b>	<b>699'000.00</b>		<b>497'000.00</b>			
	Netto Aufwand		699'000.00		497'000.00		
<b>540</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>699'000.00</b>		<b>497'000.00</b>			
5400.5440.01	Darlehen Ostschweizer Kinderspital 14	699'000.00		497'000.00			

# 01 Verwaltungsrechnung

## Budget 2023

### Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>55</b>	<b>JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT</b> Netto Aufwand	<b>255'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>200'000.00</b>	
			255'000.00		200'000.00		200'000.00
<b>550</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>255'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>200'000.00</b>	
5500.5060.01	Alarmierungs- und Funksystem 15	155'000.00		200'000.00		200'000.00	
5500.5060.03	Ersatz Radargerät 16	100'000.00					
<b>57</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT</b> Netto Aufwand			<b>500'000.00</b>			
					500'000.00		
<b>570</b>	<b>Verwaltung</b>			<b>500'000.00</b>			
5700.5650.01	Projektkosten Breitbanderschliessung			500'000.00			



### Bemerkung: Begründung

1	5100.5040.04	Planung Umstrukturierung
2	5100.5040.05	Jugendkulturraum in Ökonomegebäude Ausführung im 2023
3	5100.5040.07	Machbarkeitsstudie für den Ersatzbau Kapo / StA
4	5100.5040.08	Planungskosten
5	5102.5040.10	Wettbewerb und Planungskosten
6	5110.5020.01	Steintobelbach, Chlosbach, Kleinere Wasserbauprojekte
7	5110.5020.03	Hydrologie Kanton, Gefahrenkarte, Schutzbautenkataster
8	5110.6600.01	Werte proportional (35%) zu budgetierten Ausgaben
9	5190.5610.02	Aufgrund der erneut gestiegenen Nachfrage wurde Kantonsbeitrag von Fr. 300'000.- auf Fr.350'000.- erhöht.
10	5190.6600.03	Gemäss Angabe Bundesamt für Energie
11	5200.5620.01	Knabenschullhaus Oberegg (Restzahlung nach Fertigstellung 2023 nach Fr. 2.5 Mio. Akontozahlung 2022)
12	5300.5060.01	Ersatz Backup System Archiv
13	5300.5200.01	Ablösung Gemdat5 (Fr. 443'000), Ablösung Gemdat Rubin mit Gemdat Bau (Fr. 80'000), neue Publikationslösung Ratsgeschäfte (Fr. 33'000)
14	5400.5440.01	Jahrestranche 2023 gemäss Zahlungsvereinbarung mit Stiftung
15	5500.5060.01	Voraussichtliche Projektkosten "Werterhalt Polycom 2030 (WEP 2030)" gemäss Verteilschlüssel
16	5500.5060.03	Ersatz eines kaputten, nicht reparierbaren Radargerätes

## 02 Abwasserrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abwasser	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2100</b>	<b>BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER</b>	<b>3'111'000.00</b>	<b>3'008'000.00</b>	<b>3'050'000.00</b>	<b>3'010'500.00</b>	<b>2'792'730.20</b>	<b>3'019'780.86</b>
	Netto Aufwand		103'000.00		39'500.00		
	Netto Ertrag					227'050.66	
2100.3010.01	Besoldung	430'000.00		407'000.00		378'666.55	
2100.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-533.70	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	29'000.00		27'000.00		25'247.95	
2100.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	46'000.00		42'000.00		40'066.65	
2100.3053.01	Personalversicherungen	6'000.00		9'000.00		7'160.80	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00		7'000.00		6'797.05	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		1'661.60	
2100.3090.01	Weiterbildung	20'000.00		20'000.00		2'337.75	
2100.3113.01	EDV-Kosten	5'000.00		5'000.00		7'712.00	
2100.3120.01	Elektrizität, Heizung	130'000.00		130'000.00		129'200.00	
2100.3120.02	Wasser	8'000.00		8'000.00		8'231.45	
2100.3120.03	Klärgrubenentleerungen	30'000.00		30'000.00		25'222.45	
2100.3120.04	Entschädigung an Wasserwerke	50'000.00		50'000.00		50'598.05	
2100.3120.05	Schlammensorgung	200'000.00		250'000.00		153'902.80	
2100.3120.06	Aufwand Speiseabfälle	20'000.00		20'000.00		100.00	
2100.3130.01	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	125'000.00		130'000.00		121'242.45	
2100.3130.02	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	10'000.00		10'000.00		4'529.85	
2100.3130.03	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	10'000.00		10'000.00		12'157.75	
2100.3130.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais	30'000.00		30'000.00		61'733.90	
2100.3130.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000.00		25'000.00		16'689.70	
2100.3130.07	Betriebsbeitrag ARA Teufen	8'000.00		8'000.00		3'535.45	
2100.3134.01	Versicherungen	34'000.00		34'000.00		34'278.80	
2100.3137.02	Vorsteuerkürzung	50'000.00		25'000.00		67'678.86	
2100.3143.01	Unterhalt der Kanalisation	200'000.00		200'000.00		130'684.15	
2100.3144.01	Anlagen- und Gebäudeunterhalt	350'000.00		350'000.00		380'195.94	
2100.3151.01	Fahrzeugkosten	3'000.00		3'000.00		2'126.50	
2100.3151.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen	50'000.00		50'000.00		74'101.45	
2100.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		1'901.10	
2100.3300.20	Ordentliche Abschreibungen Abwasserbeseitigung	1'117'000.00		1'053'000.00		938'609.90	
2100.3610.01	Beitrag Abwasserfonds Bund	110'000.00		110'000.00		106'893.00	
2100.4210.01	Baubewilligungsgebühren		70'000.00		60'000.00		87'960.00
2100.4240.01	Benützungsgebühr		2'800'000.00		2'800'000.00		2'769'200.80
2100.4240.02	Gebühren		10'000.00		10'000.00		7'811.00
2100.4240.04	Klärgrubenentleerungen Einnahmen Speiseabfälle		15'000.00		15'000.00		15'339.30
2100.4250.01	diverse Verkäufe		2'000.00		2'000.00		139.30
2100.4470.01	Mieteinnahmen Reservefläche ARA				12'500.00		12'500.00
2100.4602.02	Einspeiservergütung BHKW		100'000.00		100'000.00		115'830.46
2100.4611.02	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		11'000.00		11'000.00		11'000.00

### Bemerkung: Begründung

- |   |              |  |
|---|--------------|--|
| 1 | 2100.3120.05 | Reduktion auf Durchschnitt der letzten Jahre                             |
| 2 | 2100.3300.20 | Höhere Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionen 2022 und 2023 |

# 02 Abwasserrechnung

# Budget 2023

## Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abwasser	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>ABWASSERANLAGEN</b> Netto Ausgaben	<b>2'710'000.00</b>	<b>650'000.00</b> 2'060'000.00	<b>2'360'000.00</b>	<b>600'000.00</b> 1'760'000.00	<b>1'720'477.89</b>	<b>901'915.65</b> 818'562.24
<b>5000</b>	<b>REINIGUNGSANLAGEN</b>	<b>800'000.00</b>		<b>800'000.00</b>		<b>218'910.94</b>	
5000.5030.01	Diverse Reinigungsanlagen	300'000.00		300'000.00		44'308.90	
5000.5030.02	ARA Appenzell	500'000.00		500'000.00		174'602.04	
<b>5010</b>	<b>GENERELLER ENTWÄSSERUNGSPLAN</b>	<b>300'000.00</b>					
5010.5030.01	Genereller Entwässerungsplan 2.0	300'000.00					
<b>5199</b>	<b>DIVERSE KANALBAUTEN</b>	<b>1'610'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'560'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'501'566.95</b>	<b>344'197.00</b>
5199.5030.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse	100'000.00		50'000.00		57'722.55	
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		1'443'844.40	
5199.6370.00	Perimeter Diverse Kanäle		150'000.00		100'000.00		344'197.00
<b>5200</b>	<b>DIVERSE EINNAHMEN</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>557'718.65</b>
5200.6370.00	Anschlussgebühren		500'000.00		500'000.00		557'718.65

### Bemerkung: Begründung

- 1 5010.5030.01 Überarbeitung GEP aus dem Jahre 2004
- 2 5199.5030.00 Budgeterhöhung Im Zuge von Wiederholungsaufnahmen (TV) bei Strassensanierungen
- 3 5199.6370.00 Aufarbeitung pendenter Perimeter.

# 03 Strassenrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BETRIEBSRECHNUNG STRASSEN</b>	<b>13'544'000.00</b>	<b>14'703'000.00</b>	<b>13'207'000.00</b>	<b>14'561'000.00</b>	<b>11'953'601.88</b>	<b>14'520'818.96</b>
	Netto Ertrag	1'159'000.00		1'354'000.00		2'567'217.08	
<b>2110</b>	<b>BAULICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN</b>	<b>1'175'000.00</b>		<b>1'300'000.00</b>		<b>698'742.32</b>	
2110.3141.00	Strategische Planungen 1	200'000.00		150'000.00		277'909.82	
2110.3141.02	Enggenhüttenstrasse 2	150'000.00					
2110.3141.03	Gaiserstrasse 3	100'000.00		50'000.00		2'045.20	
2110.3141.04	Gontenstrasse					12'764.40	
2110.3141.05	Dorfstrasse (Gonten) 4	50'000.00		50'000.00		11'371.25	
2110.3141.08	Eichbergstrasse 5	50'000.00		50'000.00		8'184.75	
2110.3141.10	Weissbadstrasse 6	50'000.00		500'000.00		-200.00	
2110.3141.13	Haslenstrasse 7	400'000.00		400'000.00		9'786.70	
2110.3141.17	Zielstrasse					3'733.00	
2110.3141.19	Hauptgasse					350'769.05	
2110.3141.30	Dorfstrasse 8	75'000.00		50'000.00		13'751.25	
2110.3141.33	Ebenaustrasse					7'742.40	
2110.3141.34	St.Antonstrasse 9	50'000.00		50'000.00		884.50	
2110.3141.38	Sondereggstrasse 10	50'000.00					
<b>2111</b>	<b>BAULICHER UNTERHALT BRÜCKEN</b>	<b>400'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>22'408.40</b>	
2111.3141.00	Hallenbad			50'000.00			
2111.3141.04	Chlustobel 11	350'000.00		150'000.00		7'192.10	
2111.3141.05	Horstbach			25'000.00		6'582.85	
2111.3141.08	Ibach 12	50'000.00		25'000.00		8'633.45	
<b>2112</b>	<b>BAULICHER UNTERHALT PLÄTZE</b>					<b>31'728.70</b>	
2112.3141.25	Schmäuslemarkt					31'728.70	
<b>2120</b>	<b>BETRIEBLICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN</b>	<b>2'422'000.00</b>	<b>262'000.00</b>	<b>2'315'000.00</b>	<b>262'000.00</b>	<b>2'427'259.48</b>	<b>361'911.20</b>
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial	100'000.00		100'000.00		114'396.73	
2120.3130.01	Planungen	50'000.00		50'000.00		36'765.38	
2120.3131.00	Signalisationskommission						
2120.3131.00	Strassenplanung	100'000.00		125'000.00			
2120.3141.00	Fremdleistungen Bau und Betrieb	370'000.00		370'000.00		385'037.41	
2120.3141.01	Fremdleistungen Winterdienst	90'000.00		70'000.00		121'988.20	
2120.3141.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb	1'100'000.00		1'100'000.00		1'110'833.97	
2120.3141.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst 13	400'000.00		300'000.00		480'811.59	
2120.3141.04	Werkhof Eigenleistungen N25 LV	212'000.00		200'000.00		177'426.20	
2120.4290.01	Rückvergütungen Unfallschäden		25'000.00		25'000.00		52'016.15
2120.4290.02	Übrige Erträge						1'800.00
2120.4290.03	Rückvergütungen Markierungen		25'000.00		25'000.00		30'285.60
2120.4610.01	Rückvergütung Gebietseinheit VI LV		212'000.00		212'000.00		212'798.30
2120.4610.02	Rückvergütung Gebietseinheit VI KBU						65'011.15
<b>2130</b>	<b>BEITRÄGE AN DRITTE</b>	<b>206'000.00</b>		<b>146'000.00</b>		<b>264'461.22</b>	
2130.3636.00	Flur- und Güterstrassen LFD	196'000.00		146'000.00		264'426.00	
2130.3636.01	Flur- und Güterstrassen BUD	10'000.00				35.22	

# 03 Strassenrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2140</b>	<b>DIVERSE VERRECHNUNGEN</b>	<b>5'355'000.00</b>		<b>5'493'000.00</b>		<b>5'226'395.43</b>	
2140.3134.01	Versicherungen	4'000.00		4'000.00		4'090.00	
2140.3611.01	LFD Verwaltung Flur- und Güterstrassen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
2140.3611.02	KAPO Verkehrsüberwachung	1'044'000.00		1'060'000.00		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		93'000.00		59'000.00	
2140.3611.06	BUD Schadendienste	75'000.00		75'000.00		35'616.31	
2140.3611.07	Strassenverkehrsamt	14 1'231'000.00		1'321'000.00		1'341'465.12	
2140.3611.08	Gesamtaufwand Alimentierung Öffentl. Verkehr	15 2'088'000.00		2'120'000.00		2'116'224.00	
<b>2160</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>2'341'000.00</b>	<b>885'000.00</b>	<b>2'073'000.00</b>	<b>984'000.00</b>	<b>1'624'912.93</b>	<b>648'000.00</b>
2160.3300.30	Ordentliche Abschreibungen	16 2'615'000.00		2'378'000.00		1'963'912.93	
2160.3830.31	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-274'000.00		-305'000.00		-339'000.00	
2160.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Eggerstandenstr.		335'000.00		373'000.00		414'000.00
2160.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung St.Antonstrasse		360'000.00		400'000.00		
2160.4893.03	Auflösung Vorfinanzierung Sanierung Bahnübergänge		190'000.00		211'000.00		234'000.00
<b>2170</b>	<b>EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL</b>	<b>933'000.00</b>	<b>2'333'000.00</b>	<b>962'000.00</b>	<b>2'406'000.00</b>	<b>946'632.00</b>	<b>2'366'580.00</b>
2170.3602.01	Vergütung an die Bezirke	933'000.00		962'000.00		946'632.00	
2170.4600.50	Allgemeiner Beitrag		646'000.00		663'000.00		645'918.00
2170.4600.52	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen	17	1'687'000.00		1'743'000.00		1'720'662.00
<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>712'000.00</b>	<b>9'916'000.00</b>	<b>668'000.00</b>	<b>9'602'000.00</b>	<b>711'061.40</b>	<b>9'837'440.76</b>
2180.3602.01	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke	712'000.00		668'000.00		711'061.40	
2180.4030.01	Motorfahrzeugsteuern	18	7'100'000.00		6'800'000.00		6'947'147.00
2180.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren	19	950'000.00		1'050'000.00		1'027'894.40
2180.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		49'775.95
2180.4210.04	Aufwandsentschädigung LSVA-Inkasso		36'000.00		33'000.00		34'970.00
2180.4600.80	Anteil LSVA	20	1'780'000.00		1'669'000.00		1'777'653.41

### Bemerkung: Begründung

1	2110.3141.00	Verkehrskonzept, Unterhaltskataster Logo, Velozählstellen, Verkehrsgutachten
2	2110.3141.02	Zustandsuntersuchungen und Projektierungskosten für Geh- und Radweg entlang N25, Vorleistung für ASTRA
3	2110.3141.03	Bauprojekt Zeughaus bis Spitalkreisel
4	2110.3141.05	Betriebs- und Gestaltungskonzept zusammen mit Bezirk erstellen
5	2110.3141.08	Projektausarbeitung Sanierung
6	2110.3141.10	Erhöhung Weissbadstrasse auf 2026 infolge Bauarbeiten ESV und laufendem Rechtsmittelverfahren verschoben
7	2110.3141.13	Erneuerung Durchlass Jünglers
8	2110.3141.30	Projekt und verkehrtechnische Massnahmen inkl. Lärmsanierungsprojekt vorbereiten
9	2110.3141.34	Zustandsaufnahmen und Beurteilung tal- und bergseitiger Stützkonstruktionen Hagenstrasse-Kantonsgrenze AR
10	2110.3141.38	Erstellen Vorprojekt
11	2111.3141.04	Sanierungsarbeiten ab 2023
12	2111.3141.08	Projekt 2023, Sanierungsarbeiten 2024
13	2120.3141.03	Durchschnitt der Jahre 2019-2021
14	2140.3611.07	Höhere Motorfahrzeugsteuern reduzieren Nettoaufwand Strassenverkehrsamt.
15	2140.3611.08	Ausgleich der Amtsstelle 2708 Öffentlicher Verkehr erfolgt durch Alimentierung aus der Strassenrechnung, soweit letztere ein positives operatives Ergebnis aufweist.
16	2160.3300.30	Hohes Investitionsvolumen 2023 schlägt sich auch in höheren Abschreibungen nieder.
17	2170.4600.52	Gemäss Prognose ASTRA
18	2180.4030.01	Steigender Fahrzeugbestand, tendenziell schwerere Fahrzeuge
19	2180.4210.01	Ab Sommer 2022 wieder Normalbestand, nachdem im Zusammenhang mit Pensionierung eines Mitarbeiters eine längere Doppelbelegung dieser Stelle erfolgte.
20	2180.4600.80	Gemäss Prognose Eidg. Zollverwaltung



# 03 Strassenrechnung

## Budget 2023

### Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>STRASSENANLAGEN</b> Netto Ausgaben	<b>7'300'000.00</b>	<b>167'000.00</b> 7'133'000.00	<b>5'050'000.00</b>	<b>17'000.00</b> 5'033'000.00	<b>3'394'683.45</b>	<b>57'680.45</b> 3'337'003.00
<b>5101</b>	<b>Entlastungsstrasse</b>	<b>2'100'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>5'384.90</b>	
5101.5010.00	Kaubach-Rütistrasse 1	250'000.00					
5101.5010.01	Rütistrasse-Zielstrasse 2	1'800'000.00		350'000.00		5'384.90	
5101.5010.02	Zielstrasse-Bleichenwäldlibach 3	50'000.00					
<b>5102</b>	<b>Enggenhüttenstrasse</b>	<b>100'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>63'185.70</b>	
5102.5010.00	Scheidweg-Aukreuzung 4	100'000.00		150'000.00		49'443.85	
5102.5010.01	Aukreuzung-Kaubach					13'741.85	
<b>5103</b>	<b>Gaiserstrasse</b>			<b>200'000.00</b>		<b>37'644.75</b>	
5103.5010.00	Adlerplatz-Kreuzhof					23'867.05	
5103.5010.04	Bleichenwäldlibach-Sammelplatz			200'000.00		13'777.70	
<b>5104</b>	<b>Gontenstrasse</b>					<b>7'700.10</b>	
5104.5010.05	Gontenhöhe-Sulzbach					7'700.10	
<b>5107</b>	<b>Eggerstandenstrasse</b>					<b>502'065.60</b>	
5107.5010.00	Entlastungsstrasse-Ob.Hirschbergstrasse					502'065.60	
<b>5108</b>	<b>Eichbergstrasse</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>53'487.35</b>	
5108.5010.00	Eggerstandenstrasse-Buechstofelweid 5	50'000.00		50'000.00		53'487.35	
<b>5109</b>	<b>Brülisauerstrasse</b>	<b>50'000.00</b>				<b>24'981.55</b>	
5109.5010.00	Steinegg-Ibach 6	50'000.00					
5109.5010.01	Ibach-Chlustobel					24'981.55	
<b>5110</b>	<b>Weissbadstrasse</b>					<b>3'401.80</b>	
5110.5010.00	Adlerplatz-Klosterbach					485.30	
5110.5010.03	Viadukt-Sartoris					2'916.50	
<b>5111</b>	<b>Dorf (Weissbad)</b>					<b>28'368.25</b>	
5111.5010.00	Bahnhof Weissbad-Loos					28'368.25	
<b>5112</b>	<b>Schwendetalstrasse</b>			<b>500'000.00</b>		<b>446'313.65</b>	
5112.5010.00	Loos-Schwende			500'000.00		446'313.65	
<b>5113</b>	<b>Haslenstrasse</b>	<b>450'000.00</b>				<b>126'072.40</b>	
5113.5010.02	Steig-Anker 7	300'000.00				28'547.20	
5113.5010.03	Zungbach-Schlatterstrasse					20'851.85	
5113.5010.04	Anker-Alte Linde 8	150'000.00				56'782.85	
5113.5010.06	Schäfli-Rotbach					19'890.50	
<b>5116</b>	<b>Steinerstrasse</b>	<b>800'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>16'207.35</b>	
5116.5010.00	Enggenhüttenstrasse-Hargarten-9brücke	800'000.00		50'000.00		16'207.35	
<b>5117</b>	<b>Zielstrasse</b>	<b>300'000.00</b>				<b>17'057.75</b>	
5117.5010.00	Landsgemeindeplatz-Blattenheimatstrasse 10	300'000.00				17'057.75	
<b>5130</b>	<b>Dorfstrasse</b>					<b>17'057.75</b>	
5130.5010.00	Schwellmühlestrasse-Ebenaustrosse					17'057.75	
<b>5134</b>	<b>St.Antonstrasse</b>	<b>250'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>1'293'958.70</b>	
5134.5010.00	Dorfstrasse-Fallbach 11	50'000.00					
5134.5010.02	Obere Eugst-Obere Bäumen					1'293'958.70	
5134.5010.03	Obere Bäumen-Egg 12	200'000.00		500'000.00			

# 03 Strassenrechnung

## Budget 2023

### Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5135</b> 5135.5010.00	<b>Haggenstrasse</b> St.Antonstrasse-Honeggstrasse13	<b>500'000.00</b> 500'000.00					
<b>5136</b> 5136.5010.00	<b>Honeggstrasse</b> Haggenstrasse-Landmark 14	<b>50'000.00</b> 50'000.00		<b>50'000.00</b> 50'000.00			
<b>5138</b> 5138.5010.00	<b>Sondereggstrasse</b> Fallbach-Sulzbach					<b>12'785.30</b> 12'785.30	
<b>5139</b> 5139.5010.01	<b>Walzenhausenstrasse</b> Sternen-Kantonsgrenze 15	<b>450'000.00</b> 450'000.00		<b>450'000.00</b> 450'000.00		<b>19'918.25</b> 19'918.25	
<b>5150</b> 5150.5010.00	<b>Sanierung Niveauübergänge</b> Sanierung Niveauübergänge					<b>676'046.00</b> 676'046.00	
<b>5151</b> 5151.5010.00 5151.6110.00	<b>Dorfgestaltung Appenzell</b> Dorfgestaltung Appenzell 16 Bezirksbeitrag 17	<b>500'000.00</b> 500'000.00	<b>167'000.00</b> 167'000.00	<b>50'000.00</b> 50'000.00	<b>17'000.00</b> 17'000.00		
<b>5152</b> 5152.5010.00	<b>Sanierung Historische Brücken</b> Lank (Historisch)			<b>50'000.00</b> 50'000.00		<b>-10'300.00</b> -10'300.00	
<b>5153</b> 5153.5010.00 5153.5010.04 5153.5010.05 5153.5010.06 5153.5010.08 5153.5010.09	<b>Sanierung Brücken/Kunstabauten</b> Hallenbad 18 Chlustobel Horstbach Metzi 19 Ibach Weissbad	<b>1'600'000.00</b> 100'000.00 1'500'000.00		<b>2'400'000.00</b> 2'400'000.00		<b>55'173.70</b> 8'365.85 8'307.60 31'268.25 6'695.50 536.50	
<b>5154</b> 5154.5010.00 5154.6300.01 5154.6370.01	<b>Lärmschutzmassnahmen</b> Lärmschutzmassnahmen 20 Kantonsstrassen Bundesbeitrag Anstösserbeiträge	<b>50'000.00</b> 50'000.00		<b>250'000.00</b> 250'000.00		<b>15'230.35</b> 15'230.35	<b>57'680.45</b> 6'680.45 51'000.00
<b>5155</b> 5155.5010.00	<b>Korrekturen Kantonsstrassen</b> Bushaltestellen BehiG 21	<b>50'000.00</b> 50'000.00					

### Bemerkung: Begründung

1	5101.5010.00	Projektierung Geh- und Radweg entlang N25 "Vorleistung"
2	5101.5010.01	Bauarbeiten Kreisel Schmittenbach
3	5101.5010.02	Strassenraumanpassung aufgrund Sanierung Brücke Hallenbad
4	5102.5010.00	Projekt 2023, Bau voraussichtlich ab 2024
5	5108.5010.00	Planung für Sanierung Eichbergstrasse ab 2026
6	5109.5010.00	Planungsbeginn Sanierung Brülisauserstrasse
7	5113.5010.02	Bauprojekt Los A
8	5113.5010.04	Bauprojekt Los B
9	5116.5010.00	Neubau talseitige Stützmauer
10	5117.5010.00	Strassensanierung zusammen mit Neubau Zielbau AG
11	5134.5010.00	Zustandsaufnahmen für Sanierung 2025
12	5134.5010.03	Deckbelag, Vermessung, Landerwerb und Abschluss
13	5135.5010.00	Sanierung bergseitige Stützmauern
14	5136.5010.00	Projektierungsbeginn Sanierung berg- und talseitige Stützkonstruktionen
15	5139.5010.01	Kredit aus 2022 ins Jahr 2023 verschoben
16	5151.5010.00	Sanierungsprojekt zusammen mit Bezirk Appenzell
17	5151.6110.00	Anteil Bezirk Appenzell an Dorfgestaltung
18	5153.5010.00	Projektierungskosten, Ausführung 2024 geplant
19	5153.5010.06	Kredit aus 2022 in 2023 verschoben, Prov. Verkehrsführung, Sanierung Gewölbe
20	5154.5010.00	Projektierung und bauliche Umsetzung Lärmschutzmassnahmen
21	5155.5010.00	Projektierung Bushaltestellen gemäss Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG)

# 04 Abfallrechnung

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abfall	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2172</b>	<b>BETRIEBSRECHNUNG ABFALL</b>	<b>1'119'500.00</b>	<b>933'500.00</b>	<b>1'106'500.00</b>	<b>849'500.00</b>	<b>872'116.71</b>	<b>1'002'379.00</b>
	Netto Aufwand		186'000.00		257'000.00		
	Netto Ertrag					130'262.29	
2172.3010.01	Besoldungen	340'000.00		327'000.00		305'012.30	
2172.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-8'457.20	
2172.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	20'000.00		22'000.00		18'707.25	
2172.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	29'000.00		25'000.00		25'040.17	
2172.3053.01	Personalversicherungen	4'000.00		7'000.00		5'217.95	
2172.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		6'000.00		5'038.85	
2172.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		1'000.00		1'231.65	
2172.3101.01	Betriebskosten Ökohof	20'000.00		20'000.00		19'193.15	
2172.3102.01	Drucksachen, Information, Inserate	10'000.00		10'000.00		6'248.20	
2172.3109.01	Verschiedener Aufwand	5'000.00		5'000.00		4'550.70	
2172.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00		40'000.00		1'290.00	
2172.3120.01	Entsorgungskosten	200'000.00		190'000.00		194'308.71	
2172.3120.02	Transportkosten Wertstoffe	180'000.00		180'000.00		169'544.41	
2172.3120.03	Sonderaktionen	5'000.00		5'000.00			
2172.3120.04	Ankauf Sperrgutmarken	1'000.00		2'000.00			
2172.3133.01	EDV-Kosten	5'000.00		5'000.00		9'136.00	
2172.3134.01	Versicherungen	2'000.00		2'000.00		1'502.20	
2172.3137.04	Vorsteuerkürzung	1'000.00		1'000.00		283.76	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt Ökohof	30'000.00		30'000.00		12'473.00	
2172.3144.02	Baulicher Unterhalt UFB	2'000.00					
2172.3161.01	Mietkosten Infrastruktur	20'000.00		20'000.00		11'655.05	
2172.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		35.00	
2172.3300.40	Ordentliche Abschreibungen Abfallwirtschaft	153'000.00		163'000.00		45'105.56	
2172.3611.01	Verrechnung Verwaltungskosten BUD	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
2172.4210.01	Kehrichtgrundgebühr		370'000.00		360'000.00		365'770.60
2172.4210.02	Ertrag Sperrgut		145'000.00		140'000.00		142'947.40
2172.4210.03	Ertrag Grüngut		50'000.00		45'000.00		44'048.70
2172.4250.01	diverse Verkäufe		500.00		500.00		74.30
2172.4250.02	Verkauf Sperrgutmarken		1'000.00		2'000.00		297.15
2172.4612.01	Ertrag Wertstoffe		150'000.00		100'000.00		216'687.70
2172.4612.02	Ertrag A-Region		150'000.00		140'000.00		168'255.15
2172.4612.03	Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal		22'000.00		22'000.00		17'051.65
2172.4612.04	Rückerstattung Vetrosuisse		45'000.00		40'000.00		47'246.35

# 04 Abfallrechnung

## Budget 2023 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abfall	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Ausgaben	Einnahmen		
<b>5</b>	<b>ABFALLANLAGEN</b> Netto Ausgaben	<b>550'000.00</b>	550'000.00	<b>600'000.00</b>	600'000.00	<b>19'765.75</b>	19'765.75
<b>5000</b> 5000.5040.01	<b>Ökohof</b> Investition	<b>300'000.00</b> 300'000.00		<b>350'000.00</b> 350'000.00		<b>921.00</b> 921.00	
<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>18'844.75</b> 18'844.75	

## Bemerkung: Begründung

1 5000.5040.01 Realisierung musste nochmals um ein Jahr nach hinten verschoben werden.

## **Funktionale Gliederung**

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>21'538'000</b>	<b>9'102'000</b>	<b>19'665'800</b>	<b>8'460'900</b>	<b>32'452'170</b>	<b>8'777'772</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>12'436'000</b>		<b>11'204'900</b>		<b>23'674'398</b>
01 Legislative und Exekutive	1'620'000	97'000	1'620'000	97'000	1'591'568	109'693
02 Allgemeine Dienste	19'918'000	9'005'000	18'045'800	8'363'900	30'860'602	8'668'079
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	<b>15'853'500</b>	<b>8'383'500</b>	<b>14'868'900</b>	<b>8'109'500</b>	<b>14'637'643</b>	<b>8'608'846</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>7'470'000</b>		<b>6'759'400</b>		<b>6'028'797</b>
11 Öffentliche Sicherheit	7'610'000	2'202'000	7'269'000	2'341'000	6'971'796	2'199'105
12 Rechtssprechung	2'405'000	683'000	2'260'000	588'000	2'325'825	775'894
13 Strafvollzug	50'000	1'000	125'000	0	22'392	0
14 Allgemeines Rechtswesen	4'256'000	4'585'500	3'888'400	4'333'500	3'946'280	4'691'084
15 Feuerwehr	624'000	590'000	614'000	580'000	616'898	583'136
16 Verteidigung	908'500	322'000	712'500	267'000	754'452	359'627
<b>2 Bildung</b>	<b>23'676'400</b>	<b>2'032'000</b>	<b>22'943'200</b>	<b>1'995'000</b>	<b>21'190'701</b>	<b>2'018'563</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>21'644'400</b>		<b>20'948'200</b>		<b>19'172'138</b>
21 Obligatorische Schule	708'000	32'500	332'000	36'000	220'860	22'758
22 Sonderschulen	1'700'000	0	1'700'000	0	1'890'714	0
23 Berufliche Grundbildung	4'444'000	1'430'000	4'361'000	1'400'000	4'285'009	1'410'160
25 Allgemeinbildende Schulen	6'266'400	0	6'094'200	0	5'803'190	0
26 Höhere Berufsbildung	1'400'000	0	1'460'000	0	1'311'309	0
27 Hochschulen	5'100'000	5'000	5'150'000	1'000	4'864'615	59'247
29 Übriges Bildungswesen	4'058'000	564'500	3'846'000	558'000	2'815'004	526'398
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>6'554'000</b>	<b>4'491'500</b>	<b>6'684'000</b>	<b>4'639'000</b>	<b>3'246'057</b>	<b>2'346'602</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>2'062'500</b>		<b>2'045'000</b>		<b>899'455</b>
31 Kulturerbe	877'000	20'000	806'000	20'000	807'743	218'106
32 Kultur, übrige	1'678'000	1'846'500	1'555'000	1'656'000	1'690'493	1'821'709
34 Sport und Freizeit	3'999'000	2'625'000	4'323'000	2'963'000	747'821	306'788
<b>4 Gesundheit</b>	<b>27'705'000</b>	<b>106'000</b>	<b>25'066'500</b>	<b>107'000</b>	<b>30'646'259</b>	<b>88'114</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>27'599'000</b>		<b>24'959'500</b>		<b>30'558'145</b>
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	23'186'000	0	21'288'000	0	25'820'683	0
42 Ambulante Krankenpflege	1'061'000	0	1'058'000	0	1'000'638	0
43 Gesundheitsprävention	617'000	85'500	648'500	85'500	1'190'959	69'331
49 Gesundheitswesen, Übrig.	2'841'000	20'500	2'072'000	21'500	2'633'979	18'784
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>22'216'000</b>	<b>10'787'000</b>	<b>21'894'500</b>	<b>10'457'500</b>	<b>21'146'864</b>	<b>10'219'773</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>11'429'000</b>		<b>11'437'000</b>		<b>10'927'091</b>
51 Krankheit und Unfall	6'703'000	5'505'000	6'903'000	5'495'000	6'377'227	5'374'309
52 Invalidität	3'410'000	0	3'410'000	0	3'473'651	0
53 Alter + Hinterlassene	6'707'000	1'580'000	6'337'000	1'570'000	6'345'527	1'530'171
54 Familie und Jugend	519'000	33'000	563'000	33'000	530'917	18'887
55 Arbeitslosigkeit	370'000	370'000	373'000	373'000	331'721	331'721
57 Sozialhilfe und Asylwesen	4'507'000	3'299'000	4'308'500	2'986'500	4'087'821	2'964'685
<b>6 Verkehr</b>	<b>12'797'500</b>	<b>4'223'000</b>	<b>12'087'500</b>	<b>4'170'000</b>	<b>10'769'366</b>	<b>4'226'854</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>8'574'500</b>		<b>7'917'500</b>		<b>6'542'512</b>
61 Strassenverkehr	9'094'500	3'063'000	8'459'500	3'052'000	7'074'264	3'106'825
62 Öffentlicher Verkehr	3'703'000	1'160'000	3'628'000	1'118'000	3'695'102	1'120'029



Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>6'349'500</b>	<b>4'952'500</b>	<b>6'535'500</b>	<b>4'852'000</b>	<b>5'592'841</b>	<b>5'800'432</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>1'397'000</b>		<b>1'683'500</b>	<b>207'591</b>	
71 Wasserversorgung	20'000	0	20'000	0	125'986	74'135
72 Abwasserbeseitigung	3'111'000	3'008'000	3'050'000	3'010'500	2'792'730	3'019'781
73 Abfallwirtschaft	1'532'500	1'220'500	1'514'500	1'136'500	918'916	1'341'051
74 Verbauungen	418'000	196'000	410'000	217'000	361'242	241'000
75 Arten- und Landschaftsschutz	818'000	468'000	778'000	428'000	1'054'966	1'069'428
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'000	50'000	50'000	50'000	40'752	43'797
77 Übriger Umweltschutz	340'000	10'000	593'000	10'000	261'184	11'240
79 Raumordnung	60'000	0	120'000	0	37'066	0
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>34'040'000</b>	<b>26'609'000</b>	<b>34'272'500</b>	<b>26'910'500</b>	<b>33'037'739</b>	<b>26'604'113</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<b>7'431'000</b>		<b>7'362'000</b>		<b>6'433'625</b>
81 Landwirtschaft	27'098'500	23'559'000	27'473'000	23'928'000	26'378'251	23'485'366
82 Forstwirtschaft	740'000	509'000	741'000	524'000	427'425	279'368
83 Jagd und Fischerei	163'000	199'500	146'000	203'000	148'342	202'814
84 Tourismus	1'770'000	1'370'000	1'728'000	1'328'000	1'701'044	1'301'044
85 Industrie, Gewerbe, Handel	4'115'500	915'500	3'997'500	869'500	4'220'831	1'287'921
87 Brennstoffe und Energie	153'000	56'000	187'000	58'000	160'716	47'602
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	1'131	0
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>11'369'500</b>	<b>106'438'000</b>	<b>11'128'500</b>	<b>106'799'000</b>	<b>11'345'748</b>	<b>118'880'033</b>
<i>Nettoergebnis</i>	<b>95'068'500</b>		<b>95'670'500</b>		<b>107'534'285</b>	
91 Steuern	3'020'000	69'725'000	3'020'000	66'755'000	3'378'297	76'366'561
93 Finanz- und Lastenausgleich	6'405'500	9'150'000	6'188'500	10'121'000	6'011'733	10'568'526
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen	1'645'000	13'266'000	1'630'000	13'061'000	1'657'693	14'756'737
95 Ertragsanteile, übrige	0	12'000'000	0	14'700'000	0	15'026'985
96 Vermögens- und Schuldenverw.	299'000	2'297'000	290'000	2'162'000	298'025	2'161'224
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0	0
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>182'099'400</b>	<b>177'124'500</b>	<b>175'146'900</b>	<b>176'500'400</b>	<b>184'065'386</b>	<b>187'571'101</b>
<b>Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)</b>		<b>4'974'900</b>		<b>-1'353'500</b>		<b>-3'505'715</b>
<b>Total</b>	<b>182'099'400</b>	<b>182'099'400</b>	<b>175'146'900</b>	<b>175'146'900</b>	<b>184'065'386</b>	<b>184'065'386</b>

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>3'140'000</b>	<b>0</b>	<b>2'235'000</b>	<b>0</b>	<b>452'490</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'140'000</i>		<i>2'235'000</i>		<i>452'490</i>
02 Allgemeine Dienste	3'140'000		2'235'000		452'490	0
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	<b>355'000</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>355'000</i>		<i>300'000</i>		<i>200'000</i>
11 Öffentliche Sicherheit	355'000	0	300'000	0	200'000	0
<b>2 Bildung</b>	<b>1'030'000</b>	<b>0</b>	<b>4'763'000</b>	<b>0</b>	<b>101'218</b>	<b>41'801</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'030'000</i>		<i>4'763'000</i>		<i>59'417</i>
21 Obligatorische Schule	930'000	0	2'763'000	0	0	0
25 Allgemeinbildende Schulen	100'000	0	2'000'000	0	77'218	0
27 Hochschulen	0	0	0	0	24'000	41'801
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6'000'000</b>	<b>0</b>	<b>8'689'453</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>0</i>		<i>6'000'000</i>		<i>8'689'453</i>
34 Sport und Freizeit	0	0	6'000'000	0	8'689'453	0
<b>4 Gesundheit</b>	<b>699'000</b>	<b>0</b>	<b>497'000</b>	<b>0</b>	<b>169'324</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>699'000</i>		<i>497'000</i>		<i>169'324</i>
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	699'000		497'000		169'324	0
<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>700'000</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>137'350</b>	<b>0</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>700'000</i>		<i>300'000</i>		<i>137'350</i>
53 Alter + Hinterlassene	700'000	0	300'000	0	137'350	0
<b>6 Verkehr</b>	<b>7'300'000</b>	<b>167'000</b>	<b>5'050'000</b>	<b>17'000</b>	<b>3'394'683</b>	<b>57'680</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'133'000</i>		<i>5'033'000</i>		<i>3'337'003</i>
61 Strassenverkehr	7'300'000	167'000	5'050'000	17'000	3'394'683	57'680
62 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0	0
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>4'310'000</b>	<b>1'020'000</b>	<b>3'810'000</b>	<b>750'000</b>	<b>2'738'373</b>	<b>1'595'972</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'290'000</i>		<i>3'060'000</i>		<i>1'142'402</i>
72 Abwasserbeseitigung	2'710'000	650'000	2'360'000	600'000	1'720'478	901'916
73 Abfallwirtschaft	550'000	0	600'000	0	19'766	0
74 Verbauungen	1'050'000	370'000	850'000	150'000	998'130	694'056
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>1'000'000</b>	<b>650'000</b>	<b>1'400'000</b>	<b>600'000</b>	<b>532'617</b>	<b>382'617</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>350'000</i>		<i>800'000</i>		<i>150'000</i>
85 Industrie, Gewerbe, Handel	0		500'000			
87 Brennstoffe und Energie	1'000'000	650'000	900'000	600'000	532'617	382'617
<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>18'534'000</b>	<b>1'837'000</b>	<b>24'355'000</b>	<b>1'367'000</b>	<b>16'415'509</b>	<b>2'078'070</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>16'697'000</b>		<b>22'988'000</b>		<b>14'337'439</b>
<b>Total</b>	<b>18'534'000</b>	<b>18'534'000</b>	<b>24'355'000</b>	<b>24'355'000</b>	<b>16'415'509</b>	<b>16'415'509</b>

## **Nicht genehmigungspflichtige Budgets**

# Gymnasium Appenzell

## Budget 2023

### Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>9'161'700.00</b>	<b>9'161'700.00</b>	<b>8'904'200.00</b>	<b>8'904'200.00</b>	<b>8'460'542.56</b>	<b>8'460'542.56</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>9'161'700.00</b>	<b>734'600.00</b>	<b>8'904'200.00</b>	<b>606'100.00</b>	<b>8'460'542.56</b>	<b>586'658.14</b>
	Netto Aufwand		8'427'100.00		8'298'100.00		7'873'884.42
<b>30</b>	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>6'113'500.00</b>		<b>6'015'000.00</b>		<b>5'794'289.95</b>	
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal 1	966'000.00		924'000.00		849'342.65	
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte 2	4'018'000.00		3'952'000.00		3'889'784.90	
30.302.03	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-20'000.00		-30'000.00		-10'978.85	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	334'000.00		326'000.00		318'896.80	
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	537'000.00		545'000.00		542'848.90	
30.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	27'000.00		26'000.00		20'568.70	
30.306.00	Krankentaggeld	22'000.00		22'000.00		21'013.20	
30.307.00	Familienausgleichskasse	90'000.00		88'000.00		85'339.10	
30.309.00	Weiterbildung	45'000.00		70'000.00		5'388.80	
30.317.00	Schulleitung	3'000.00		2'500.00			
30.317.01	Koordinationskommission, Ltg-LPK	7'500.00		7'500.00		3'960.00	
30.319.00	Diverser Personalaufwand	43'000.00		43'000.00		29'733.80	
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	41'000.00		39'000.00		38'391.95	
<b>31</b>	<b>UNTERHALT</b>	<b>1'671'000.00</b>	<b>162'600.00</b>	<b>1'633'000.00</b>	<b>142'600.00</b>	<b>1'514'613.63</b>	<b>141'275.55</b>
31.311.00	Mobiliar/Geräte	11'000.00		11'000.00		2'378.22	
31.311.01	Musikinstrumente	7'000.00		7'000.00		1'887.00	
31.311.02	Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		5'415.50	
31.311.03	Übriger Unterhalt	7'000.00		7'500.00		5'350.70	
31.312.00	Energie 3	230'000.00		175'000.00		166'945.00	
31.312.01	Elektrizität	110'000.00		78'000.00		55'421.35	
31.312.02	Wasser, Abwasser	10'000.00		9'000.00		5'879.90	
31.313.00	Reinigung, Kehricht	30'000.00		28'000.00		19'687.32	
31.313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	16'000.00		17'000.00		10'808.32	
31.313.02	Diverses Gartenmaterial, Hausdekoration	8'000.00		8'000.00		5'343.05	
31.314.00	Unterhalt durch Dritte	31'000.00		31'000.00		16'104.08	
31.314.02	Vertragliche Unterhalte	8'000.00		5'000.00		3'061.90	
31.316.00	Mietzinsen	1'012'000.00		1'012'000.00		1'011'390.00	
31.316.01	Betriebskostenanteil Mensa 4	176'000.00		229'500.00		200'888.99	
31.318.00	Sachversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'052.30	
31.463.02	Anteil Kloster/BUD Raumkosten		100'000.00		80'000.00		80'625.55
31.463.04	Mieteinnahmen von Dritten		17'000.00		17'000.00		15'050.00
31.463.05	Anteil Mensa Mietkosten		30'000.00		30'000.00		30'000.00
31.463.06	Anteil Mensa Reinigung, Kehricht etc.		15'600.00		15'600.00		15'600.00

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>32</b>	<b>SACHAUFWAND</b>	<b>755'200.00</b>		<b>732'700.00</b>		<b>660'487.11</b>	
32.310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	25'000.00		26'000.00		18'900.47	
32.310.01	Telefonspesen, Porti	8'000.00		8'000.00		4'639.70	
32.310.02	Gebühren, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		8'136.68	
32.310.03	Jahresbericht	10'000.00		11'000.00		8'836.80	
32.310.04	Postcheck- und Bankspesen	200.00		200.00		136.30	
32.310.05	Allgemeines Schulmaterial	28'000.00		29'000.00		21'409.00	
32.310.06	Lehrmittel	75'000.00		75'000.00		74'831.24	
32.310.07	Deutsch	2'000.00		2'500.00		1'263.80	
32.310.08	Französisch	2'000.00		2'000.00		483.35	
32.310.09	Englisch	2'000.00		2'000.00		372.41	
32.310.10	Latein	1'500.00		1'500.00		12.87	
32.310.11	Freifächer	1'000.00		1'000.00		286.63	
32.310.12	Geschichte	2'000.00		2'000.00		99.50	
32.310.13	Geographie	2'500.00		2'500.00		405.30	
32.310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	2'000.00		2'000.00		159.76	
32.310.15	Musik	4'000.00		4'000.00		1'938.49	
32.310.16	Bildnerisches Gestalten	6'200.00		7'000.00		4'145.80	
32.310.17	Theater	4'000.00		4'500.00		2'117.70	
32.310.18	Sport	17'000.00		16'000.00		12'423.90	
32.310.19	Religion, Lebenskunde	3'000.00		3'500.00		1'313.00	
32.310.20	PPP = Philosophie, Psychologie, Pädagogik	2'000.00		2'000.00		1'240.15	
32.310.21	Mathematik	2'000.00		2'000.00		224.00	
32.310.22	Physik	15'000.00		15'000.00		866.30	
32.310.23	Informatik	2'800.00		3'500.00		1'334.20	
32.310.24	Chemie	18'000.00		18'000.00		16'777.74	
32.310.25	Biologie	5'000.00		5'000.00		5'231.69	
32.310.26	Kreativfächer 1. Klasse	5'500.00		5'000.00		4'691.80	
32.310.27	Wahlpflichtfächer	1'000.00		1'500.00		-207.95	
32.310.29	KUGA: Kultur am Gymnasium Appenzell	2'000.00		2'000.00			
32.310.30	Foyer	3'500.00		3'500.00		4'109.70	
32.310.32	Studienberatung	10'000.00		10'000.00		6'530.25	
32.310.33	Bibliothek	15'000.00		15'000.00		14'736.14	
32.310.34	Projektwochen / Maturareisen	41'000.00		36'000.00		24'049.45	
32.310.35	Veranstaltungen der ganzen Schülerschaft	39'000.00		39'000.00		14'140.40	
32.310.36	Elterntage, Maturatagungen etc.	6'000.00		5'500.00		973.00	
32.310.37	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	149'000.00		142'000.00		139'405.17	
32.310.38	EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/ Dienstleistungen etc.	152'000.00		155'000.00		194'655.17	
32.310.39	Begabungsförderung	2'000.00		2'000.00		400.00	
32.310.40	Übriger Sachaufwand	27'000.00		24'000.00		24'319.60	
32.310.42	Prüfungsgebühren Französisch / Englisch / Informatik	54'000.00		39'000.00		45'097.60	
<b>35</b>	<b>BEITRAG MUSIKSCHULE</b>	<b>50'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>45'769.30</b>	
35.352.00	Beitrag an Musikschule	50'000.00		60'000.00		45'769.30	

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>36</b>	<b>DIENSTSTELLE KÜCHE/MENSA</b>	<b>572'000.00</b>	<b>572'000.00</b>	<b>463'500.00</b>	<b>463'500.00</b>	<b>445'382.57</b>	<b>445'382.59</b>
36.301.00	Besoldung Küchen- und Mensapersonal 5	302'000.00		250'000.00		230'143.05	
36.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'000.00		17'000.00		15'387.90	
36.304.00	Personalversicherungsbeiträge	32'000.00		28'000.00		26'172.90	
36.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'600.00		1'300.00		1'237.50	
36.306.00	Krankentaggeld	1'300.00		1'100.00		1'013.00	
36.307.00	Familienausgleichskasse	5'000.00		4'500.00		4'142.30	
36.313.00	Pauschale für Reinigung, Kehricht etc.	15'600.00		15'600.00		15'600.00	
36.313.01	Pauschale MWSt-Abrechnung	19'500.00		11'000.00		16'947.17	
36.316.00	Mietzinsen inkl. Nebenkosten	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
36.320.00	Einkäufe Küche/Mensa	145'000.00		105'000.00		104'738.75	
36.432.01	Einnahmen Küche/Mensa 6		386'000.00		232'000.00		239'668.60
36.461.01	Betriebskostenbeitrag Gymnasium 7		176'000.00		229'500.00		200'888.99
36.463.01	Vermietung Räumlichkeiten		10'000.00		2'000.00		4'825.00
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>8'427'100.00</b>		<b>8'298'100.00</b>		<b>7'873'884.42</b>
	Netto Ertrag	8'427'100.00		8'298'100.00		7'873'884.42	
<b>43</b>	<b>ENTGELTE</b>		<b>270'700.00</b>		<b>284'900.00</b>		<b>282'620.90</b>
43.431.00	Maturagebühren		10'400.00		12'800.00		12'800.00
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und Andere		128'000.00		146'000.00		149'645.00
43.433.02	Freifächer (Teilnahmegebühren)		13'800.00		13'100.00		15'455.75
43.435.00	Lehrmittel und Diverses		64'000.00		70'000.00		59'989.20
43.435.01	Kochen, Werken, kreative Wahlfächer		4'000.00		3'500.00		3'722.30
43.435.02	Prüfungsgebühren Englisch und Französisch		35'500.00		24'500.00		27'330.00
43.439.00	Diverse Einnahmen		15'000.00		15'000.00		13'678.65
<b>45</b>	<b>SCHULGELDER</b>		<b>3'770'000.00</b>		<b>3'719'000.00</b>		<b>3'561'676.00</b>
45.451.00	Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl. 8		1'780'000.00		1'712'000.00		1'680'002.00
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl. 9		280'000.00		210'000.00		140'000.00
45.452.00	Schulgelder der Schul- gemeinden für 1.-3. Kl. 10		1'710'000.00		1'797'000.00		1'741'674.00
<b>46</b>	<b>BETRIEBSKOSTENBEITRAG KANTON</b>		<b>4'386'400.00</b>		<b>4'294'200.00</b>		<b>4'029'587.52</b>
46.461.00	Betriebskostenbeitrag Kanton		4'386'400.00		4'294'200.00		4'029'587.52

#### Bemerkung: Begründung

- |    |           |  |
|----|-----------|--|
| 1  | 30.301.00 | Individuelle Lohnerhöhung 0.5%, Teuerungsausgleich 2.0%; inkl. Schüleraushilfen, 2 DA-Jubiläum, inkl. Assistentinnen Bio/Chemie/Physik und Bibliotheksteam           |
| 2  | 30.302.00 | 12 Klassen durchgehend, Stufenerhöhung neu für alle Lehrkräfte, Teuerungsausgleich 2.0%, kein Bildungsurlaub, 5 DA-Jubiläen, inkl. Bezug Altersentlastung            |
| 3  | 31.312.00 | Mehr Fernwärme, weniger Ölbetrieb, Gebäudenutzung durch Dritte (ED, AFI, Ukraine-Flüchtlinge)  |
| 4  | 31.316.01 | Die Dienststelle wird intern ausgeglichen (Konto 36.461.01) und belastet die Betriebsrechnung.   |
| 5  | 36.301.00 | Individuelle Lohnerhöhung 0.5%, Teuerungsausgleich 2.0%, inkl. Mensa- und Küchenleitung (20%), Mittagsaufsichten, 2 DA-Jubiläen                                      |
| 6  | 36.432.01 | Fr. 340'000 Mensa und Fr. 46'000 Gastro  |
| 7  | 36.461.01 | Selbstfinanzierung von 70% wird erreicht.  |
| 8  | 45.451.00 | Insgesamt nehmen die Schülerzahlen für das Obergymnasium zu.   |
| 9  | 45.451.01 | Drei Quereinsteigerinnen aus Urnäsch treten auf das neue Schuljahr 2022/2023 in das Obergymnasium ein. Für diese übernimmt der Kanton Appenzell A.Rh. das Schulgeld. |
| 10 | 45.452.00 | Entgegen dem Wachstumstrend bei den Schülerzahlen gibt es weniger Eintritte ins Gymnasium auf das Schuljahr 2022/2023.   |

## **Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell (GZAI)**

### **Kommentar zum Budget 2023**

#### **Ambulante Versorgung Sonnhalde (AV)**

Die Ambulanten Versorgung Sonnhalde (AV) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 6'160'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen und Finanzaufwand von Fr. 8'046'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. -1'886'000 aus. Im Betriebsertrag sind gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kantons für den Rettungsdienst in der Höhe von Fr. 800'000 enthalten.

Es wird mit einer weiteren Zunahme der Anzahl an Physiotherapiebehandlungen aufgrund einer geplanten Ausweitung des Angebots sowie auf eine markante Erhöhung des Umsatzes pro Rettungsdiensteinsatz gerechnet. Auch bei der Gastroenterologie darf mit einer Zunahme gerechnet werden.

Ambulante Leistungen sind nicht kostendeckend deshalb resultiert ein hohes Defizit.

#### **Alter und Pflege Alpsteeblick (APA)**

Das Alter und Pflege Alpsteeblick (APA) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 7'757'000 (Budget VJ Fr. 8'019'000) und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen und Finanzergebnis von Fr. 7'951'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. -194'000 (VJ Fr. -266'000) aus.

Für das Budget 2023 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 88.0% (VJ 92.5%) 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 einer BESA-Stufe 7.3.

Aufgrund einer tieferen Belegung wird mit einem tieferen Stellenschlüssel von 61.2 Vollzeitstellen (VJ Budget 64.1 Vollzeitstellen) budgetiert. Im Stellenschlüssel sind neben der Pflege auch die Stellen der Ökonomie enthalten.

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

Das Alter und Pflege Bürgerheim (APB) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 3'747'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen von Fr. 3'811'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. -64'000 (Budget VJ Fr. -152'000) aus.

Für das Budget 2023 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 93.0% (VJ 90.5%) bei 49 Planbetten gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 4.4.

Der Personalaufwand wird mit 22.2 Vollzeitstellen (VJ Budget 20.6 Vollzeitstellen) gerechnet. Im Pflegebereich ist eine Erhöhung der Stellenprozente budgetiert, um dem gestiegenen Pflegedarf (gestiegene BESA- Einstufungen) gerecht zu werden und die Pflegequalität auch während der Nacht gewährleisten zu können.



## **Alter und Pflege Torfnest (APT)**

Das Budget 2023 des Alter und Pflege Torfnest (APT) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 1'073'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen von Fr. 1'736'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. -663'000 (Budget VJ Fr. -315'000) aus.

Für das Budget 2023 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 59.5% (VJ 90.0%) bei unverändert 21 Planbetten gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 5.3.

Der Personalaufwand ist mit Fr. 1'286'000 veranschlagt und liegt Fr. -189'000 unter dem Budgetwert des Vorjahres. Gerechnet wird mit 12.0 Vollzeitstellen (VJ Budget 13.6 Vollzeitstellen). Im Pflegebereich ist aufgrund des Rückgangs der Auslastung eine Reduktion der Stellenprozente budgetiert.

## **Kurzzeit und Übergangspflege Sonnwendig**

Das Budget 2023 der Institution Kurzzeit und Übergangspflege Sonnwendig (KÜP) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 926'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen und Finanzergebnis von Fr. 2'122'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. -1'196'000 (VJ Fr. -888'000) aus.

Im KÜP wird mit 9 Planbetten und einer Bettenbelegung von 80.0% gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 8.

Der Personalbedarf für das KÜP liegt bei 17.0 Vollzeitstellen. Darin enthalten sind 13.6 Vollzeitstellen für die Pflege. Nur so kann ein Betrieb einer pflegegeleiteten Station rund um die Uhr gewährleistet werden.

## **Allgemein**

Verwaltungs-, Marketing-, Ökonomie und weitere gemeinsame Kosten werden den einzelnen Institutionen nach einem bestimmten Schlüssel weiterverrechnet. Auch ist festzuhalten, dass alle Institutionen gegenüber dem Kanton Gesamthaft rund 1.9 Mio. Mietzinserträge bezahlen müssen.

# Erfolgsrechnung Kantonales Gesundheitszentrum Appenzell

+ = Gewinn / - = Verlust

1. Januar bis 31. Dezember 2023

	Budget 2023	Budget 2022	IST 2021	Abweichung Budget 2022	Abweichung IST 2021
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Ambulante Versorgung Sonnhalde	-1'886'000	-1'894'000	-3'885'738	8'000	1'999'738
Gemeinwirtschaftliche Leistung Rettungsdienst	-800'000	-800'000	-809'178	-	9'178
Gemeinwirtschaftliche Leistung Notfall	-	-	-782'502	-	782'502
Kurzzeit und Übergangspflege Sonnwendig	-1'196'000	-888'000	-870'501	-308'000	-325'499
Alter und Pflege Alpsteeblick	-194'000	-266'000	-660'273	72'000	466'273
Alter und Pflege Bürgerheim	-64'000	-152'000	-145'104	88'000	81'104
Alter und Pflege Torfnest	-663'000	-315'000	-640'086	-348'000	-22'914
<b>TOTAL</b>	<b>-4'803'000</b>	<b>-4'315'000</b>	<b>-7'793'381</b>	<b>-488'000</b>	<b>2'990'381</b>

## ERFOLGSRECHNUNG Ambulante Versorgung Sonnhalde

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2023	Budget 2022	IST 2021
Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen	-	-	1'033'349
Erträge aus medizinischen Nebenleistungen	-	-	2'433
Übrige Erträge aus Leistungen für Patienten	-	-	-25'776
<b>Erträge Leistungen stationäre Patienten</b>	-	-	<b>1'010'006</b>
Erträge aus Arzthonoraren	-	-	41'251
Erträge aus medizinischen Nebenleistungen	805'000	980'000	1'346'847
Erträge aus Spezialuntersuchungen und -therapien	1'868'000	915'000	1'545'584
<b>Erträge Leistungen ambulante Patienten</b>	<b>2'673'000</b>	<b>1'895'000</b>	<b>2'933'682</b>
Weitere Beiträge			
Beiträge Gemeinwirtschaftliche Leistungen	800'000	900'000	1'591'681
<b>Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen / Betriebsbeitrag Kanton</b>	<b>800'000</b>	<b>900'000</b>	<b>1'591'681</b>
Mieterträge	97'000	139'000	124'607
Erträge aus Lieferungen und Leistungen interne Bereiche	1'335'000	1'573'000	2'129'342
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	1'255'000	233'000	313'665
<b>Übrige betriebliche Erträge</b>	<b>2'687'000</b>	<b>1'945'000</b>	<b>2'567'615</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>6'160'000</b>	<b>4'740'000</b>	<b>8'102'983</b>
Besoldungen Ärzte / andere Akademiker	-	-351'000	-351'961
Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	-449'000	-383'000	-1'259'875
Besoldungen Personal and. Med. Fachbereiche	-1'579'000	-1'573'000	-2'458'438
Besoldungen Verwaltungspersonal	-1'074'000	-970'000	-1'193'056
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-140'000	-96'000	-172'703
Besoldungen Personal techn. Betriebe	-358'000	-310'000	-383'348
Leistungen Sozialversicherungen	-	-	91'527
Sozialleistungen	-713'000	-673'000	-1'098'628
Arzthonorare (inkl. interne Weiterverrechnungen)	-1'053'000	-381'000	-1'430'327
Übriger Personalaufwand	-155'000	-50'000	-160'195
<b>Personalaufwand</b>	<b>-5'521'000</b>	<b>-4'787'000</b>	<b>-8'417'004</b>
Medizinischer Bedarf	-666'000	-524'000	-968'974
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-666'000</b>	<b>-524'000</b>	<b>-968'974</b>
Lebensmittelaufwand	-21'000	-16'000	-38'132
Haushaltaufwand	-53'000	-67'000	-300'583
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-271'000	-238'000	-355'496
Aufwand für Energie und Wasser	-93'000	-70'000	-121'971
Entsorgung	-6'000	-8'000	-4'660
<b>Sachaufwand</b>	<b>-444'000</b>	<b>-399'000</b>	<b>-820'842</b>
Mietaufwand	-693'000	-335'000	-737'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-693'000</b>	<b>-335'000</b>	<b>-737'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-420'000	-272'000	-659'405
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-420'000</b>	<b>-272'000</b>	<b>-659'405</b>
Übriger Betriebsaufwand	-29'000	-69'000	-45'471
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-29'000</b>	<b>-69'000</b>	<b>-45'471</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-7'773'000</b>	<b>-6'386'000</b>	<b>-11'648'696</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-1'613'000</b>	<b>-1'646'000</b>	<b>-3'545'713</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-219'000	-155'000	-141'865
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-219'000</b>	<b>-155'000</b>	<b>-141'865</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-54'000	-93'000	-96'384
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-54'000</b>	<b>-93'000</b>	<b>-96'384</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-1'886'000</b>	<b>-1'894'000</b>	<b>-3'783'961</b>
Finanzertrag	-	-	-
Finanzaufwand	-	-	-574
<b>Finanzergebnis</b>	-	-	<b>-574</b>
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	-	-	3'238
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand	-	-	-104'441
<b>Ausserordentliches, einmaliges oder periodenfremdes Ergebnis</b>	-	-	<b>-101'202</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-1'886'000</b>	<b>-1'894'000</b>	<b>-3'885'738</b>

## Erfolgsrechnung Kurzzeit und Übergangspflege Sonnwendlig

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2023	Budget 2022	IST 2021
Pensionstaxen	291'000	171'000	75'979
Betreuungstaxen	107'000	70'000	24'561
Pflegetaxen	528'000	380'000	97'998
<b>Erträge aus Leistungen für Patienten</b>	<b>926'000</b>	<b>621'000</b>	<b>198'538</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Intern und Dritte	-	3'000	-
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Intern und Dritte</b>	<b>-</b>	<b>3'000</b>	<b>-</b>
Übrige Erträge aus Leistungen für Patienten	-	13'000	227
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Patienten</b>	<b>-</b>	<b>13'000</b>	<b>227</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>926'000</b>	<b>637'000</b>	<b>198'765</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-1'178'000	-734'000	-
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-	-	-
Leistungen Sozialversicherungen	-	25'000	-
Sozialleistungen	-253'000	-107'000	-
Honorare Leistungen Intern und Dritte	-337'000	-328'000	-1'024'590
Übriger Personalaufwand	-	-19'000	-1'229
<b>Personalaufwand</b>	<b>-1'768'000</b>	<b>-1'163'000</b>	<b>-1'025'819</b>
Medizinischer Bedarf	-16'000	-30'000	-
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-16'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-</b>
Lebensmittelaufwand	-70'000	-37'000	-
Haushaltaufwand	-131'000	-9'000	-
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-8'000	-5'000	-2'361
Aufwand für Anlagennutzung	-8'000	-4'000	-
Aufwand für Energie und Wasser	-22'000	-39'000	-
Entsorgung	-	-1'000	-
<b>Sachaufwand</b>	<b>-239'000</b>	<b>-95'000</b>	<b>-2'361</b>
Mietaufwand	-44'000	-181'000	-
<b>Mietaufwand</b>	<b>-44'000</b>	<b>-181'000</b>	<b>-</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-46'000	-28'000	-37'658
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-46'000</b>	<b>-28'000</b>	<b>-37'658</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-4'000	-4'000	-105
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-4'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>-105</b>
Übriger Betriebsaufwand	-5'000	-3'000	-3'323
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-5'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'323</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-2'122'000</b>	<b>-1'504'000</b>	<b>-1'069'266</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-1'196'000</b>	<b>-867'000</b>	<b>-870'501</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-	-18'000	-
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-</b>	<b>-18'000</b>	<b>-</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-	-3'000	-
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-</b>	<b>-3'000</b>	<b>-</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-1'196'000</b>	<b>-888'000</b>	<b>-870'501</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-1'196'000</b>	<b>-888'000</b>	<b>-870'501</b>

## ERFOLGSRECHNUNG Alter und Pflege Alpsteeblick

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2023	Budget 2022	IST 2021
Pensionstaxen	2'645'000	2'781'000	2'532'590
Betreuungstaxen	794'000	831'000	761'105
Pflegetaxen	3'041'000	3'343'000	3'054'357
<b>Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>6'480'000</b>	<b>6'955'000</b>	<b>6'348'052</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Intern und Dritte	1'231'000	1'020'000	1'121'801
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Intern und Dritte</b>	<b>1'231'000</b>	<b>1'020'000</b>	<b>1'121'801</b>
Erträge aus Spenden	-	-	905
<b>Erträge aus Spenden</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>905</b>
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	46'000	44'000	38'912
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>46'000</b>	<b>44'000</b>	<b>38'912</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>7'757'000</b>	<b>8'019'000</b>	<b>7'509'670</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-3'134'000	-3'368'000	-3'108'691
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-1'480'000	-1'490'000	-1'655'016
Leistungen Sozialversicherungen	158'000	164'000	100'429
Sozialleistungen	-774'000	-803'000	-801'861
Honorare Leistungen Intern und Dritte	-623'000	-766'000	-775'225
Übriger Personalaufwand	-119'000	-74'000	-82'299
<b>Personalaufwand</b>	<b>-5'972'000</b>	<b>-6'337'000</b>	<b>-6'322'663</b>
Medizinischer Bedarf	-80'000	-90'000	-74'442
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-80'000</b>	<b>-90'000</b>	<b>-74'442</b>
Lebensmittelaufwand	-582'000	-599'000	-547'824
Haushaltaufwand	-91'000	-81'000	-113'712
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-56'000	-31'000	-66'278
Aufwand für Anlagennutzung	-32'000	-36'000	-11'696
Aufwand für Energie und Wasser	-105'000	-130'000	-105'848
Entsorgung	-10'000	-10'000	-9'211
<b>Sachaufwand</b>	<b>-876'000</b>	<b>-887'000</b>	<b>-854'569</b>
Mietaufwand	-705'000	-705'000	-705'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-705'000</b>	<b>-705'000</b>	<b>-705'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-218'000	-192'000	-147'812
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-218'000</b>	<b>-192'000</b>	<b>-147'812</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-13'000	-9'000	-16'951
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-13'000</b>	<b>-9'000</b>	<b>-16'951</b>
Übriger Betriebsaufwand	-15'000	-17'000	-17'876
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-15'000</b>	<b>-17'000</b>	<b>-17'876</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-7'879'000</b>	<b>-8'237'000</b>	<b>-8'139'313</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-122'000</b>	<b>-218'000</b>	<b>-629'643</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-63'000	-31'000	-22'198
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-63'000</b>	<b>-31'000</b>	<b>-22'198</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-8'000	-16'000	-7'795
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-8'000</b>	<b>-16'000</b>	<b>-7'795</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-193'000</b>	<b>-265'000</b>	<b>-659'636</b>
Finanzertrag	-	-	-
<b>Finanzertrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Finanzaufwand	-1'000	-1'000	-637
<b>Finanzaufwand</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>-637</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>-637</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-194'000</b>	<b>-266'000</b>	<b>-660'273</b>

## ERFOLGSRECHNUNG Alter und Pflege Bürgerheim

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2023	Budget 2022	IST 2021
Pensionstaxen	1'721'000	1'595'000	1'559'450
Betreuungstaxen	543'000	480'000	486'969
Pflegetaxen	1'366'000	1'120'000	1'141'128
<b>Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>3'630'000</b>	<b>3'195'000</b>	<b>3'187'548</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Intern und Dritte	87'000	75'000	112'955
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Intern und Dritte</b>	<b>87'000</b>	<b>75'000</b>	<b>112'955</b>
Erträge aus Spenden	1'000	1'000	13'710
<b>Erträge aus Spenden</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>13'710</b>
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	29'000	41'000	28'191
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>29'000</b>	<b>41'000</b>	<b>28'191</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>3'747'000</b>	<b>3'312'000</b>	<b>3'342'404</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-1'542'000	-1'353'000	-1'365'909
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-315'000	-293'000	-297'759
Leistungen Sozialversicherungen	44'000	54'000	50'760
Sozialleistungen	-338'000	-284'000	-291'886
Honorare Leistungen Intern und Dritte	-342'000	-346'000	-327'481
Übriger Personalaufwand	-57'000	-37'000	-29'419
<b>Personalaufwand</b>	<b>-2'550'000</b>	<b>-2'259'000</b>	<b>-2'261'693</b>
Medizinischer Bedarf	-26'000	-26'000	-29'775
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-26'000</b>	<b>-26'000</b>	<b>-29'775</b>
Lebensmittelaufwand	-459'000	-456'000	-443'288
Haushaltaufwand	-160'000	-150'000	-160'216
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-29'000	-29'000	-16'651
Aufwand für Energie und Wasser	-55'000	-45'000	-53'718
Entsorgung	-8'000	-6'000	-7'974
<b>Sachaufwand</b>	<b>-711'000</b>	<b>-686'000</b>	<b>-681'848</b>
Mietaufwand	-367'000	-367'000	-367'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-367'000</b>	<b>-367'000</b>	<b>-367'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-101'000	-79'000	-100'118
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-101'000</b>	<b>-79'000</b>	<b>-100'118</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-25'000	-25'000	-24'290
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-24'290</b>
Übriger Betriebsaufwand	-13'000	-9'000	-14'249
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-13'000</b>	<b>-9'000</b>	<b>-14'249</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-3'793'000</b>	<b>-3'451'000</b>	<b>-3'478'973</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-46'000</b>	<b>-139'000</b>	<b>-136'569</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-15'000	-10'000	-6'981
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-15'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>-6'981</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-3'000	-3'000	-5'736
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-5'736</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-64'000</b>	<b>-152'000</b>	<b>-149'286</b>
Finanzertrag	-	-	-
<b>Finanzertrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Finanzaufwand	-	-	-93
<b>Finanzaufwand</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-93</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-93</b>
Ausserordentlicher, einmaliger und periodenfremder Ertrag	-	-	4'276
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-64'000</b>	<b>-152'000</b>	<b>-145'104</b>

## ERFOLGSRECHNUNG Alter und Pflege Torfnest

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2023	Budget 2022	IST 2021
Pensionstaxen	417'000	680'000	564'514
Betreuungstaxen	161'000	246'000	219'093
Pflegetaxen	489'000	689'000	656'110
<b>Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>1'067'000</b>	<b>1'615'000</b>	<b>1'439'718</b>
Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern	1'000	1'000	2'253
<b>Erträge aus Leistungen an Personal, Dritte und Intern</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'253</b>
Erträge aus Spenden	1'000	1'000	686
<b>Erträge aus Spenden</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>686</b>
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	4'000	9'000	4'842
<b>Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>	<b>4'000</b>	<b>9'000</b>	<b>4'842</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>1'073'000</b>	<b>1'626'000</b>	<b>1'447'499</b>
Besoldungen Pflegepersonal	-655'000	-754'000	-720'133
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-245'000	-275'000	-292'640
Besoldung Technische Dienste	-	-	-14'443
Leistungen Sozialversicherungen	33'000	35'000	36'359
Sozialleistungen	-161'000	-175'000	-172'736
Interne Weiterverrechnungen und Leistungen Dritter	-235'000	-279'000	-468'577
Übriger Personalaufwand	-23'000	-27'000	-17'735
<b>Personalaufwand</b>	<b>-1'286'000</b>	<b>-1'475'000</b>	<b>-1'649'905</b>
Medizinischer Bedarf	-18'000	-17'000	-24'395
<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>-18'000</b>	<b>-17'000</b>	<b>-24'395</b>
Lebensmittelaufwand	-115'000	-85'000	-115'315
Haushaltaufwand	-32'000	-79'000	-36'290
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-34'000	-38'000	-23'394
Aufwand für Energie und Wasser	-30'000	-40'000	-26'304
Entsorgung	-2'000	-3'000	-2'287
<b>Sachaufwand</b>	<b>-213'000</b>	<b>-245'000</b>	<b>-203'590</b>
Mietaufwand	-113'000	-113'000	-113'000
<b>Mietaufwand</b>	<b>-113'000</b>	<b>-113'000</b>	<b>-113'000</b>
Büro- und Verwaltungsaufwand	-75'000	-60'000	-81'340
<b>Büro- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-75'000</b>	<b>-60'000</b>	<b>-81'340</b>
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-9'000	-9'000	-4'259
<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>-9'000</b>	<b>-9'000</b>	<b>-4'259</b>
Übriger Betriebsaufwand	-10'000	-10'000	-10'121
<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-10'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>-10'121</b>
<b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>	<b>-1'724'000</b>	<b>-1'929'000</b>	<b>-2'086'610</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b>	<b>-651'000</b>	<b>-303'000</b>	<b>-639'112</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-12'000	-12'000	-863
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-12'000</b>	<b>-12'000</b>	<b>-863</b>
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-	-	-
<b>Abschreibungen auf immateriellen Anlagen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>-663'000</b>	<b>-315'000</b>	<b>-639'975</b>
Finanzertrag	-	-	-
<b>Finanzertrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Finanzaufwand	-	-	-111
<b>Finanzaufwand</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-111</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-111</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-663'000</b>	<b>-315'000</b>	<b>-640'086</b>