



**KANTON  
APPENZEL INNERRHODEN**

# RECHNUNG 2020

Grosser Rat

29. März 2021

## Inhaltsverzeichnis

|   |    |
|---|----|
| <b>Bericht und Antrag</b>   |    |
| Bericht der Standeskommission zur Rechnung 2020                             | 1  |
| Beschluss und Antrag  | 10 |
| <b>Rechnung 2020</b>  |    |
| Erfolgsrechnung (Artengliederung)   | 11 |
| Investitionsrechnung (Artengliederung)                                      | 12 |
| Geldflussrechnung   | 13 |
| Bilanz  | 14 |
| Anhang  |    |
| - Angewandtes Regelwerk und wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze          | 15 |
| - Übersicht Finanzierung  | 17 |
| - Übersicht Finanzierung Spezialrechnungen                                  | 18 |
| - Finanzanlagen / Wertschriften   | 19 |
| - Liegenschaftsverzeichnis Finanzvermögen                                   | 20 |
| - Anlagespiegel Verwaltungsvermögen   | 21 |
| - Beteiligungsspiegel   | 22 |
| - Rückstellungsspiegel  | 23 |
| - Eigenkapitalnachweis  | 24 |
| - Gewährleistungsspiegel / Ereignisse nach dem Bilanzstichtag               | 25 |
| - Kennzahlen 1. und 2. Priorität  | 26 |
| <b>Bericht der externen Revisionsstelle</b>                                 |    |
| Bestätigungsbericht externe Revisionsstelle (folgt erst in finaler Version) | 29 |
| <b>Zusatzunterlagen</b>   |    |
| Herleitung Rechnung 2020  |    |
| - Nachweis Erfolgsrechnung (Artengliederung)                                | 31 |
| - Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen (Artengliederung)              | 32 |
| - Nachweis Investitionsrechnung (Artengliederung)                           | 33 |
| Funktionale Gliederung Rechnung 2020  |    |
| - Erfolgsrechnung   | 34 |
| - Investitionsrechnung  | 36 |

|   |     |
|---|-----|
| Einzelheiten zur Rechnung 2020                                      |     |
| Verwaltungsrechnung   |     |
| - Erfolgsrechnung inkl. Abweichungskommentar                        | 37  |
| - Investitionsrechnung inkl. Abweichungskommentar                   | 80  |
| - Bilanz  | 82  |
| Abwasser  |     |
| - Erfolgsrechnung inkl. Abweichungskommentar                        | 83  |
| - Investitionsrechnung inkl. Abweichungskommentar                   | 85  |
| - Bilanz  | 87  |
| Strassen  |     |
| - Erfolgsrechnung inkl. Abweichungskommentar                        | 88  |
| - Investitionsrechnung inkl. Abweichungskommentar                   | 92  |
| - Bilanz  | 95  |
| Abfall  |     |
| - Erfolgsrechnung   | 96  |
| - Investitionsrechnung  | 98  |
| - Bilanz  | 100 |
| Weitere Rechnungen zur Kenntnisnahme                                |     |
| - Erfolgsrechnung und Bilanz Gymnasium (inkl. Abweichungskommentar) | 102 |
| - Kommentar, Erfolgsrechnung und Bilanz Spital Appenzell            | 107 |
| - Kommentar, Erfolgsrechnung und Bilanz Pflegeheim Appenzell        | 112 |
| - Kommentar, Erfolgsrechnung und Bilanz Bürgerheim Appenzell        | 116 |
| - Erfolgsrechnung und Bilanz Wildkirchlistiftung                    | 120 |
| - Erfolgsrechnung und Bilanz Stiftung Pro Innerrhoden               | 122 |
| - Erfolgsrechnung und Bilanz Innerrhoder Kunststiftung              | 125 |

## **Bericht und Antrag der Standeskommission**

## Bericht der Standeskommission zur Rechnung 2020

### 1. Allgemeine Rahmenbedingungen 2020

Die Weltwirtschaft erlebt mit der Corona-Rezession den stärksten Einbruch seit der Ölkrise in den 70er Jahren und der Finanzkrise 2008. Die Krise hat in allen Industrieländern gleichzeitig zugeschlagen und wird wohl zu nachhaltigen strukturellen Veränderungen in der Wirtschaft führen. Die konjunkturellen Vorlaufindikatoren zeigen aber für die Weltwirtschaft ein Wachstum von rund 3% für das nächste Jahr an.

Mit dem geordneten Austritt Grossbritanniens aus dem EU-Binnenmarkt und der Zollunion konnte in letzter Minute ein Abkommen abgeschlossen und damit ein konjunkturelles Risiko abgewendet werden. Die Weltkonjunktur ist aber weiterhin durch den Handelsstreit zwischen den beiden Grossmächten USA und China belastet.

Während das Jahr 2020 im Verhältnis Schweiz-EU als verlorenes Jahr in die Geschichte eingehen dürfte, werden im kommenden Jahr wichtige europapolitische Weichen gestellt. 2021 wird zeigen, ob und unter welchen Bedingungen die Schweiz mit der EU ein institutionelles Rahmenabkommen abschliessen wird. Knackpunkte sind dabei die flankierenden Massnahmen, die staatlichen Beihilfen sowie die Unionsbürgerschaft. Aber auch die Guillotineklausel und das Streitschlichtungsverfahren treten vermehrt in den Vordergrund. Zudem weigert sich die EU weiterhin, die Schweizer Börsenaufsicht als äquivalent zur EU-Regelung anzuerkennen.

#### Wirtschaftliche Situation in der Schweiz

Der Trend für sinkende Zinsen hält seit Jahren an und Negativzinsen werden in der Schweiz zum Dauerzustand. Zinserhöhungen für die Schweizer Nationalbank sind weit weg. Dank tiefen Hypothekarzinsen hält die Nachfrage nach privatem Wohneigentum weiter an.

Die vorlaufenden Indikatoren zeigen für die Schweiz eine weiterhin tiefe Inflation und mit einem erwarteten 3%-Wachstum des Bruttoinlandproduktes 2021 eine wirtschaftliche Erholung auf das Niveau von 2019. Der Fortgang der wirtschaftlichen Entwicklung hängt aber massgeblich vom weiteren epidemiologischen Geschehen und den politischen Reaktionen ab. Die Unterschiede zwischen den verschiedenen Branchen werden aber gross bleiben.

Die Arbeitslosenquote ist im Coronajahr dank der Kurzarbeitsentschädigung nicht so stark angestiegen wie befürchtet. Sie erhöhte sich im Jahresdurchschnitt auf 3.1%, gemessen an 2.3% im Vorjahr. Das SECO rechnet 2021 mit einem weiteren Anstieg der durchschnittlichen Arbeitslosenquote auf 3.3%.

Der Schweizer Franken hat sich zur wichtigsten Handelswährung Euro gegenüber dem Vorjahr kaum verändert – nicht zuletzt wegen der starken Interventionen der Schweizer Nationalbank – und liegt per Ende der Rechnungsperiode 2020 bei Fr. 1.08/Euro.

#### Wirtschaftliche Situation im Kanton Appenzell I.Rh.

Die Steuereingänge im Kanton Appenzell I.Rh. bewegen sich auf Rekordhöhe, was als Indiz für die stabile Konjunktur steht. Die Bau- und Tourismusbranche wie auch der Dienstleistungssektor Innerrhodens waren 2020 gut unterwegs, wohingegen die Exportindustrie unter der Pandemie litt. Die Arbeitslosenquote betrug Ende Dezember 2020 0.9% (Schweizerischer Durchschnitt 3.5%) und bestätigt die weiterhin gute Wirtschaftslage. 2020 war ein Jahr mit wenigen Konkursen und vielen Neugründungen. Wie in der übrigen Schweiz akzentuiert sich auch im Kanton Appenzell I.Rh. in bestimmten Branchen ein Fachkräfte- und Lehrlingsmangel, da nun geburtenschwache Jahrgänge ins Berufsleben einsteigen.

## 2. Konsolidierte Rechnung 2020

Die konsolidierte Rechnung 2020 (Zusammenzug von Verwaltungsrechnung und den drei Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall) weist in der Erfolgsrechnung 2020 einen operativen Gewinn von Fr. 7.6 Mio. und auf der 2. Stufe einen solchen von Fr. 3.6 Mio. aus. Die Rechnung fällt somit rund Fr. 10.4 Mio. beziehungsweise Fr. 5.7 Mio. besser aus als budgetiert. Die Investitionen 2020 liegen Fr. 5.8 Mio. unter Budget.

| Ergebnisse                                  |   | Rechnung<br>2020  | Budget<br>2020     | Rechnung<br>2019   |
|---|---|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |   |                   |                    |                    |
| Betrieblicher Aufwand                       |   | 166'854'191       | 166'738'900        | 161'712'151        |
| Betrieblicher Ertrag                        |   | 162'537'099       | 151'781'600        | 160'986'067        |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> |   | <b>-4'317'092</b> | <b>-14'957'300</b> | <b>-726'084</b>    |
| Finanzaufwand                               |   | 225'313           | 38'000             | 192'453            |
| Finanzertrag                                |   | 12'123'331        | 12'189'500         | 15'137'398         |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            |   | <b>11'898'018</b> | <b>12'151'500</b>  | <b>14'944'945</b>  |
| <b>Operatives Ergebnis (Stufe 1)</b>        | Ertragsüberschuss (+),<br>Aufwandüberschuss (-) | <b>7'580'926</b>  | <b>-2'805'800</b>  | <b>14'218'861</b>  |
| Ausserordentlicher Aufwand                  |   | 5'466'068         | 573'000            | 12'182'000         |
| Ausserordentlicher Ertrag                   |   | 1'507'000         | 1'344'000          | 1'845'998          |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          |   | <b>-3'959'068</b> | <b>771'000</b>     | <b>-10'336'002</b> |
| <b>Jahresergebnis (Stufe 2)</b>             | Ertragsüberschuss (+),<br>Aufwandüberschuss (-) | <b>3'621'857</b>  | <b>-2'034'800</b>  | <b>3'882'859</b>   |
| <b>Investitionsrechnung</b>                 |   |                   |                    |                    |
| Investitionsausgaben                        |   | 17'071'056        | 22'100'000         | 15'481'440         |
| Investitionseinnahmen                       |   | 2'582'523         | 1'831'500          | 2'578'177          |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                   |   | <b>14'488'533</b> | <b>20'268'500</b>  | <b>12'903'263</b>  |

Das positive Jahresergebnis beruht insbesondere auf höheren Steuereinnahmen, einer höheren Gewinnablieferung der Schweizerischen Nationalbank sowie einem tieferem Sach- und Betriebsaufwand. Diese Mehreinnahmen und Minderausgaben überwiegen die Budgetüberschreitungen, insbesondere beim Spital und dem Personalaufwand.

Das ausserordentliche Ergebnis ist belastet durch die Bildung einer Vorfinanzierung für das Hallenbad (Fr. 4.9 Mio.) und die 2020 geleistete einmalige Arbeitgeberbeiträge in die kantonale Versicherungskasse (Fr. 0.9 Mio.). Gleichzeitig wurden in den Vorjahren gebildete Zusatzabschreibungen im Umfang von Fr. 0.4 Mio. und Vorfinanzierungen von Fr. 1.3 Mio. für Anlagen, welche in der Zwischenzeit realisiert und in Betrieb genommen wurden (Bachverbauungen, Schutzbauten Wasser, Förderprogramm Energie, Alters- und Pflegezentrum (APZ), Eggerstandenstrasse, Sanierung von Bahnübergängen), aufgelöst. Nachdem die letzte Kantonsparzelle im Sägehüli, Steinegg, 2020 verkauft wurde, hat sich die Neubewertungsreserve entsprechend reduziert.

Die Investitionen in die Hochbauten sind aufgrund des Baustopps AVZ+ und des verzögerten Zahlungsflusses beim Hallenbadneubau tiefer ausgefallen als geplant. Die höheren Bruttoinvestitionen bei den Kanalbauten wurden durch die Aufarbeitung der Altlasten bei den Perimeter- und Kanalanschlussgebühren wieder wettgemacht. Die Verschiebung der Sanierung Steinerstrasse wurde durch den Vorzug der Sanierung Gontenstrasse teilweise kompensiert.

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

| Ergebnisse                                  | Rechnung<br>2020                                | Budget<br>2020     | Rechnung<br>2019  |                  |
|---|---|--------------------|-------------------|------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |   |                    |                   |                  |
| Betrieblicher Aufwand                       | 167'551'463                                     | 165'624'400        | 162'136'451       |                  |
| Betrieblicher Ertrag                        | 160'796'944                                     | 148'845'100        | 156'484'173       |                  |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-6'754'520</b>                               | <b>-16'779'300</b> | <b>-5'652'278</b> |                  |
| Finanzaufwand                               | 225'313   | 38'000             | 192'453           |                  |
| Finanzertrag                                | 12'110'831                                      | 12'177'000         | 15'119'690        |                  |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>11'885'518</b>                               | <b>12'139'000</b>  | <b>14'927'237</b> |                  |
| <b>Operatives Ergebnis (Stufe 1)</b>        | Ertragsüberschuss (+),<br>Aufwandüberschuss (-) | <b>5'130'998</b>   | <b>-4'640'300</b> | <b>9'274'959</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | 5'843'068                                       | 950'000            | 8'600'000         |                  |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | 786'000   | 623'000            | 1'556'998         |                  |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>-5'057'068</b>                               | <b>-327'000</b>    | <b>-7'043'002</b> |                  |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>       | Ertragsüberschuss (+),<br>Aufwandüberschuss (-) | <b>73'930</b>      | <b>-4'967'300</b> | <b>2'231'957</b> |
| <b>Investitionsrechnung</b>                 |   |                    |                   |                  |
| Investitionsausgaben                        | 7'570'219                                       | 12'850'000         | 8'391'090         |                  |
| Investitionseinnahmen                       | 1'206'487                                       | 1'281'500          | 1'379'807         |                  |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                   | <b>6'363'732</b>                                | <b>11'568'500</b>  | <b>7'011'283</b>  |                  |

#### 3.1 Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2020 weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 0.1 Mio. aus und schliesst gegenüber dem budgetierten Aufwandüberschuss von Fr. 5.0 Mio. um Fr. 5.0 Mio. besser ab. Im Ergebnis ist auch die Bildung einer zusätzlichen Vorfinanzierung für das Hallenbad in der Höhe von Fr. 4.9 Mio. enthalten.

Die wesentlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget ab Fr. 200'000 sind im Folgenden zusammengestellt. Die detaillierten Abweichungen mit den Begründungen sind in den Zusatzunterlagen auf den Seiten 37 bis 44 aufgelistet.

##### 3.1.1 Aufwandveränderungen

|     | Mehraufwand                         | Rechnung 2020     | Budget 2020       | Differenz        | in % |
|-----|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------|
|     | Bildung Vorfinanzierung Hallenbad   | 4'900'000         | 0                 | 4'900'000        |      |
| GSD | Innerkantonale Hospitalisationen    | 6'561'000         | 5'149'000         | 1'412'000        | 27   |
|     | Personalaufwand                     | 27'823'000        | 26'682'000        | 1'141'000        | 4    |
| GSD | Kantonsbeiträge an Pflegeleistungen | 4'603'000         | 3'920'000         | 683'000          | 17   |
| GSD | Wirtschaftliche Sozialhilfe         | 1'275'000         | 720'000           | 555'000          | 77   |
| GSD | Ausserkantonale Hospitalisationen   | 11'590'000        | 11'230'000        | 360'000          | 3    |
|     | <b>Total Mehraufwand</b>            | <b>51'852'000</b> | <b>47'701'000</b> | <b>9'051'000</b> |      |

|     | <b>Minderaufwand</b>            | <b>Rechnung 2020</b> | <b>Budget 2020</b> | <b>Differenz</b>  | <b>in %</b> |
|-----|---------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| GSD | Prämienverbilligungsbeiträge    | 6'301'000            | 7'150'000          | -849'000          | -12         |
| ED  | Schulgelder Tertiärstufe        | 5'821'000            | 6'300'000          | -479'000          | -8          |
| LFD | Kantonsbeitrag an Meliorationen | 383'000              | 750'000            | -367'000          | -49         |
| FD  | Delkredere Staatssteuern        | -344'000             | 0                  | -344'000          |             |
| ED  | Sonderschulung                  | 1'397'000            | 1'700'000          | -303'000          | -18         |
| GSD | Betriebskostenbeitrag APZ       | -118'000             | 90'000             | -208'000          |             |
|     | <b>Total Minderaufwand</b>      | <b>13'440'000</b>    | <b>15'990'000</b>  | <b>-2'550'000</b> |             |
|     |                                 |                      |                    |                   |             |
|     | <b>Netto Mehraufwand</b>        |                      |                    | <b>6'501'000</b>  |             |

## Mehraufwand

### Bildung Vorfinanzierung Hallenbad

Die Landsgemeinde 2017 hat dem Kredit für den Neubau des Hallenbades (Fr. 21 Mio. inklusive Bauherrenreserve) zugestimmt. Das operative Ergebnis der Verwaltungsrechnung erlaubt eine zusätzliche Vorfinanzierung von Fr. 4.9 Mio. für das Bauvorhaben, welche nach Inbetriebnahme über die Nutzungsdauer wieder aufgelöst wird. Damit steigt die Vorfinanzierung Hallenbad auf Fr. 15.9 Mio. an, womit bereits drei Viertel der Totalkosten vorfinanziert sind. Diese ausserordentlichen Erträge werden nach Betriebsaufnahme helfen, die Aufwände für die Abschreibungen teilweise zu kompensieren.

### Innerkantonale Hospitalisationen

Der Betriebskostenbeitrag an das Spital Appenzell beträgt Fr. 3.3 Mio. (Budget 1.3 Mio.). Der Lockdown im Frühling beeinflusste auch die geplanten Fallzahlen wesentlich, womit der Kantonsanteil an den stationären Leistungen um Fr. 0.9 Mio. tiefer ausgefallen ist.

### Personalaufwand

Die finanziellen Auswirkungen der nach dem Budgetierungsprozess revidierten Behördenverordnung mit der Lohnerhöhung der Standeskommissionsmitglieder und des Kantonsgerichtspräsidiums (Fr. 0.5 Mio.) waren im Budget 2020 nicht abgebildet. Erstmals wurden 2020 auch die noch nicht bezogenen Treueferien (Fr. 0.1 Mio.) abgegrenzt. Einzelne Stellenplanerhöhungen, Covid-Aushilfen sowie Auszahlungen von Überzeit- und Gleitzeitüberhängen waren nicht budgetiert.

### Kantonsbeiträge an Pflegeleistungen

Die Erhöhung der Restkosten 2020 und eine höhere durchschnittliche Pflegestufe erklären die Aufwandsteigerung. Auch wurden 2020 mehr Spitexleistungen nachgefragt.

### Wirtschaftliche Sozialhilfe

Die Anzahl an unterstützten Personen blieb im Vergleich zum Vorjahr trotz der Pandemie stabil. Einzelfälle haben aber grosse Auswirkungen auf die Kosten.

### Ausserkantonale Hospitalisationen

Die Kostensteigerung erklärt sich mit natürlichen Schwankungen.



**Minderaufwand****Prämienverbilligungsbeiträge**

Die Hochrechnung der Anzahl junger Erwachsener in Ausbildung hat sich als zu hoch erwiesen. Junge Erwachsene, welche sich hauptsächlich in Ausbildung befinden, haben seit 2019 Anspruch auf 50% der Richtprämie, sofern das massgebende Gesamteinkommen Fr. 67'000.-- nicht übersteigt.

**Schulgelder Tertiärstufe**

Die Anzahl der Studierenden ist kaum planbar.

**Kantonsbeitrag an Meliorationen**

Es wurden weniger Projekte realisiert als geplant.

**Delkredere Staatssteuern**

Die fakturierten Steuern sind mit verschiedenen Unsicherheiten behaftet, welche sich im vergangenen Jahr teilweise konkretisiert haben. Somit kann das Delkredere reduziert werden.

**Sonderschulung**

2020 besuchten weniger Schülerinnen und Schüler eine Sonderschule als angenommen.

**Betriebskostenbeitrag APZ**

Das APZ war das ganze Jahr über voll belegt.

**3.1.2 Ertragsveränderungen**

|     | <b>Mehrertrag</b>                     | <b>Rechnung 2020</b> | <b>Budget 2020</b> | <b>Differenz</b>  | <b>in %</b> |
|-----|---------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| FD  | Gewinnanteil Schweizer Nationalbank   | 5'050'000            | 2'530'000          | 2'520'000         | 100         |
| FD  | Staatssteuern laufendes Jahr          | 44'500'000           | 42'309'000         | 2'191'000         | 5           |
| FD  | Anteil Direkte Bundessteuer           | 8'360'000            | 6'179'000          | 2'181'000         | 35          |
| VD  | Alimentierung ÖV aus Strassenrechnung | 1'936'000            |                    | 1'936'000         |             |
| FD  | Staatssteuern Vorjahr                 | 3'958'000            | 2'259'000          | 1'699'000         | 75          |
| VD  | Gesamtertrag Grundbuchamt             | 2'510'000            | 1'900'000          | 610'000           | 32          |
| FD  | Quellensteuern                        | 1'305'000            | 1'100'000          | 205'000           | 19          |
|     | <b>Total Mehrertrag</b>               | <b>67'619'000</b>    | <b>56'277'000</b>  | <b>11'342'000</b> |             |
|     |                                       |                      |                    |                   |             |
|     | <b>Minderertrag</b>                   | <b>Rechnung 2020</b> | <b>Budget 2020</b> | <b>Differenz</b>  | <b>in %</b> |
| FD  | Anteil Verrechnungssteuer Bund        | 602'000              | 1'402'000          | -800'000          | -57         |
| FD  | Mietzinserträge Hochbauten            | 3'485'000            | 3'868'000          | -383'000          | -10         |
| BUD | Eigenleistungen Winterdienst          | 293'000              | 600'000            | -307'000          | -51         |
| FD  | Staatssteuern frühere Jahre           | 1'296'000            | 1'570'000          | -274'000          | -17         |
|     | <b>Total Minderertrag</b>             | <b>5'676'000</b>     | <b>7'440'000</b>   | <b>-1'764'000</b> |             |
|     |                                       |                      |                    |                   |             |
|     | <b>Netto-Mehrertrag</b>               |                      |                    | <b>9'578'000</b>  |             |

**Steuereinnahmen**

Aufgrund der aktuellen Zinssituation, des Wachstums des Steuersubstrats und aufgrund der stabilen wirtschaftlichen Situation im Kanton haben sich die Steuereinnahmen erfreulicher entwickelt, als dies vorauszusehen war.

Dazu tragen die Staatssteuern im laufenden und dem Vorjahr bei. Die Staatssteuern legen auch gegenüber der Rechnung 2019 um insgesamt Fr. 2.3 Mio. zu. Die Nachsteuern haben sich aufgrund von straflosen Selbstanzeigen ebenfalls über den Erwartungen entwickelt.

Schliesslich sind auch die Anteile an den Bundessteuern erheblich besser ausgefallen als von der Eidgenössischen Steuerverwaltung prognostiziert. Bei der Verrechnungssteuer erklärt sich der Minderertrag mit 21% geringeren Bruttoeinnahmen auf Bundesebene aufgrund geringerer Dividendenausschüttungen und Aktienrückkäufen 2020. Zudem hat der Bund hier eine neue Rückstellungspraxis eingeführt.

### Alimentierung ÖV aus Strassenrechnung

Der neue Standeskommissionsbeschluss über die Verwendung des Überschusses aus der Strassenrechnung (GS 741.013) erlaubt den Ausgleich des Nettoaufwandes bei der Amtsstelle 2708 Öffentlicher Verkehr, sofern die Erfolgsrechnung der Strassenrechnung auf der ersten Stufe einen Überschuss aufweist.

### Gesamtertrag Grundbuchamt

Der Mehrertrag lässt sich durch eine Kumulation von Handänderungen, insbesondere Eigentumswohnungen mit mehr Rechtsgeschäften erklären.

### Mietzinserträge Hochbauten

Die Eigenmieten für das Gymnasium wie auch die unselbständigen kantonalen Anstalten wurden aufgrund einer Neuschätzung der Gebäude im Herbst 2019 neu festgelegt. Zudem wurde die Senkung des Referenzzinses Bund ab April 2020 im Mietpreis mitberücksichtigt.

### Eigenleistungen Winterdienst

Der milde Winter 2019/2020 schlug sich positiv in der Rechnung nieder.

## 3.2 Investitionsrechnung

| Investitionsrechnung     | Rechnung 2020 |                  | Budget 2020 |                   | Rechnung 2019 |                  |
|--------------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|---------------|------------------|
|                          | Soll          | Haben            | Soll        | Haben             | Soll          | Haben            |
| Total Ausgaben           | 7'570'219     |                  | 12'850'000  |                   | 8'391'090     |                  |
| Total Einnahmen          |               | 1'206'487        |             | 1'281'500         |               | 1'379'807        |
| Nettoinvestitionszunahme |               | <b>6'363'732</b> |             | <b>11'568'500</b> |               | <b>7'011'283</b> |

In der Investitionsrechnung sind die Ausgaben in das Abwasser- und Strassennetz wie auch für das Abfallwesen nicht enthalten. Letztere werden in separaten Rechnungen geführt (siehe unter Punkt 4).

Die Bruttoinvestitionen für das Jahr 2020 belaufen sich auf Fr. 7.6 Mio. (Budget 2020 Fr. 12.9 Mio.). Die Nettoinvestitionen, das heisst die Investitionen nach Abzug von Beiträgen Dritter sind mit Fr. 6.4 Mio. gegenüber dem Budget 2020 rund Fr. 5.2 Mio. tiefer ausgefallen. Dazu haben der verzögerte Zahlungsfluss beim Hallenbad und der Baustopp beim AVZ+ massgeblich beigetragen.

#### 4. Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall

Die Abwasser-, die Strassen- und die Abfallrechnung werden als separate Buchhaltungen geführt. Dadurch erhöht sich die Aussagekraft und Transparenz. Der gesetzliche Auftrag im Umweltbereich (Abwasser- und Abfallrechnung) ist es, die Kosten für den Unterhalt und die Investitionen verursachergerecht mit Gebühren zu finanzieren. Die Einnahmen der Strassenrechnung müssen zweckgebunden – neu auch für den Öffentlichen Verkehr - verwendet und dürfen nicht für den allgemeinen Staatshaushalt eingesetzt werden.

##### 4.1 Abwasserrechnung

| Erfolgsrechnung             | Rechnung 2020  |                  | Budget 2020    |                  | Rechnung 2019  |                  |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                             | Soll           | Haben            | Soll           | Haben            | Soll           | Haben            |
| Total Aufwand               | 2'639'263      |                  | 2'895'000      |                  | 2'518'437      |                  |
| Total Ertrag                |                | 2'998'663        |                | 3'000'500        |                | 3'072'331        |
| Aufwandüberschuss           |                |                  |                |                  |                |                  |
| Ertragsüberschuss           | <b>359'399</b> |                  | <b>105'500</b> |                  | <b>553'894</b> |                  |
|                             | 2'998'663      | 2'998'663        | 3'000'500      | 3'000'500        | 3'072'331      | 3'072'331        |
| <b>Investitionsrechnung</b> |                |                  |                |                  |                |                  |
| Total Ausgaben              | 2'635'976      |                  | 2'000'000      |                  | 2'230'630      |                  |
| Total Einnahmen             |                | 1'371'328        |                | 550'000          |                | 949'143          |
| Nettoinvestitionszunahme    |                | <b>1'264'648</b> |                | <b>1'450'000</b> |                | <b>1'281'487</b> |

Die Erfolgsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 965'355 mit einem Nettoertrag von Fr. 0.4 Mio. ab. Budgetiert war ein Gewinn von Fr. 0.1 Mio. Zum besseren Abschluss haben insbesondere Minderaufwände bei der Schlamm Entsorgung, beim Unterhalt für die Kanalisation und bei den Abschreibungen aufgrund der tiefer ausfallenden Nettoinvestitionen beigetragen.

Netto ergibt sich aus den Investitionsvorgängen ein Ausgabenüberschuss von Fr. 1'264'648. Zwar liegen die Bruttoinvestitionen mit Fr. 2.6 Mio. um Fr. 0.6 Mio. höher als budgetiert, aber es erfolgten auch um Fr. 0.8 Mio. höhere Einnahmen als budgetiert.

Insgesamt ist der Anlagewert des Verwaltungsvermögens in der Abwasserrechnung nach Abschreibungen per 31. Dezember 2020 mit Fr. 10.6 Mio. (Vorjahr Fr. 10.3 Mio.) bilanziert.

Trotz der Investitionszunahme nehmen die Verbindlichkeiten der Abwasserrechnung gegenüber dem Kanton unter Mitberücksichtigung des Ertragsüberschusses auf rund Fr. 8.1 Mio. (Vorjahr Fr. 8.2 Mio.) ab.

Sieht man den aktuellen Restbuchwert der gesamten Anlagen von rund Fr. 10.3 Mio. im Verhältnis zum tatsächlichen Wert der Abwasseranlagen von ca. Fr. 175 Mio., sind 94% der Anlagen abgeschrieben.

## 4.2 Strassenrechnung

| Erfolgsrechnung             | Rechnung 2020    |                  | Budget 2020      |                  | Rechnung 2019    |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                             | Soll             | Haben            | Soll             | Haben            | Soll             | Haben            |
| Total Aufwand               | 10'329'006       |                  | 10'073'000       |                  | 12'443'834       |                  |
| Total Ertrag                |                  | 13'468'951       |                  | 12'819'000       |                  | 13'470'111       |
| Aufwandüberschuss           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Ertragsüberschuss           | <b>3'139'945</b> |                  | <b>2'746'000</b> |                  | <b>1'026'277</b> |                  |
|                             | 13'468'951       | 13'468'951       | 12'819'000       | 12'819'000       | 13'470'111       | 13'470'111       |
| <b>Investitionsrechnung</b> |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Total Ausgaben              | 6'717'731        |                  | 7'200'000        |                  | 4'692'573        |                  |
| Total Einnahmen             |                  | 4'708            |                  | 0                |                  | 249'227          |
| Nettoinvestitionszunahme    |                  | <b>6'713'022</b> |                  | <b>7'200'000</b> |                  | <b>4'443'345</b> |

Die Erfolgsrechnung schliesst nach ordentlichen Abschreibungen von Fr. 1'434'347 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3.1 Mio. auf Vorjahresniveau ab. Während im Ergebnis 2019 die Bildung einer Vorfinanzierung für die St. Antonstrasse in der Höhe von Fr. 4.0 Mio. enthalten war, wird 2020 erstmals der öffentliche Verkehr mit Fr. 1.9 Mio. aus der Strassenrechnung alimentiert.

Zum positiven Ergebnis haben geringere Aufwände im baulichen und betrieblichen Unterhalt beigetragen. Auf der Ertragsseite können die Globalbeiträge des Nationalen Finanzausgleichs (NFA) auf Vorjahreshöhe gehalten werden, bis die ins Nationalstrassennetz übernommene Enggenhüttenstrasse substantiell ausgebaut wird.

Die Investitionsrechnung beinhaltet Nettoinvestitionen von Fr. 6.7 Mio. (Budget 2020 Fr. 7.2 Mio.). Die Projektverschiebung bei der Steinerstrasse, wo für den Einlenker Enggenhüttenstrasse Fr. 2 Mio. geplant waren, wurde durch die vorgezogene Sanierung der Gontenstrasse und die Fertigstellung der Eggerstandenstrasse wettgemacht. Bei der Sanierung St. Antonstrasse konnten die Arbeiten für Fr. 0.4 Mio. unter Kostenvoranschlag vergeben werden.

## 4.3 Abfallrechnung

| Erfolgsrechnung             | Rechnung 2020 |                | Budget 2020   |               | Rechnung 2019 |                |
|-----------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                             | Soll          | Haben          | Soll          | Haben         | Soll          | Haben          |
| Total Aufwand               | 819'158       |                | 816'500       |               | 798'156       |                |
| Total Ertrag                |               | 867'741        |               | 897'500       |               | 868'887        |
| Aufwandüberschuss           |               |                |               |               |               |                |
| Ertragsüberschuss           | <b>48'583</b> |                | <b>81'000</b> |               | <b>70'731</b> |                |
|                             | 867'741       | 867'741        | 897'500       | 897'500       | 868'887       | 868'887        |
| <b>Investitionsrechnung</b> |               |                |               |               |               |                |
| Total Ausgaben              | 147'130       |                | 50'000        |               | 167'148       |                |
| Total Einnahmen             |               | 0              |               | 0             |               | 0              |
| Nettoinvestitionszunahme    |               | <b>147'130</b> |               | <b>50'000</b> |               | <b>167'148</b> |

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Gewinn von Fr. 48'583 (Budget 2020 Fr. 81'000) ab.

## 5. Gesamtfinanzierung

| Finanzierung  | Rechnung 2020     | Budget 2020        | Rechnung 2019     |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|
| + Ertragsüberschuss                                 | 3'621'857         |                    | 3'882'859         |
| - Aufwandüberschuss                                 |                   | 2'034'800          |                   |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 5'049'882         | 5'389'000          | 4'460'282         |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen       | 2'369'390         | 426'500            | 4'204'040         |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen     | 971'855           | 455'000            | 685'164           |
| + Einlagen in das Eigenkapital                      | 4'900'000         | 0                  | 12'600'000        |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                    | 1'507'000         | 1'344'000          | 1'845'998         |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                           | <b>13'462'274</b> | <b>1'981'700</b>   | <b>22'616'020</b> |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen            | 14'488'533        | 20'268'500         | 12'903'263        |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b> | <b>-1'026'259</b> | <b>-18'286'800</b> | <b>9'712'756</b>  |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>               | <b>93</b>         | <b>10</b>          | <b>175</b>        |

Die obige Tabelle zeigt einen Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 1.0 Mio. bei im Vergleich zum Budget Fr. 5.8 Mio. tieferen Nettoinvestitionen.

Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 13.5 Mio., was einem Selbstfinanzierungsgrad von 93% entspricht. Somit konnten 2020 nicht alle Investitionen aus den erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

## 6. Einschätzung zur mittelfristigen Entwicklung Finanzhaushalt

Der gute Selbstfinanzierungsgrad von 93% ist darauf rückzuführen, dass trotz solidem Investitionsanteil 2020 (12%) die Steuereinnahmen inkl. Anteil an der direkten Bundessteuer in diesem Ausmass nicht erwartet werden durften.

In den nächsten Jahren gilt es den Fokus weiter auf die Investitionstätigkeit zu legen, wobei mit der Arealentwicklung beim Spital Appenzell, dem neuen Verwaltungsgebäude, der Erneuerungen im Abwasser- und Strassenbereich die Infrastruktur des Kantons nachhaltig verbessert werden soll.

Der Kanton ist in einer guten Ausgangslage, um die anstehenden Aufgaben bewältigen zu können. Dies gilt auch unter Berücksichtigung der in Zukunft ansteigenden Abschreibungen.

## Beschluss und Antrag

Die Standeskommission beantragt, die Rechnung 2020, dargestellt auf den Seiten 11-27 im Kapitel "Rechnung 2020" mit folgenden Bestandteilen zu genehmigen:

### 1) Erfolgsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

|  |            |                  |
|--|------------|------------------|
| Gesamtaufwand  | Fr.        | 172'545'572      |
| Gesamtertrag   | Fr.        | 176'167'429      |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>Fr.</b> | <b>3'621'857</b> |

### 2) Investitionsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 17'071'056        |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 2'582'523         |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>14'488'533</b> |

|                                  |            |                    |
|----------------------------------|------------|--------------------|
| <b>3) Bilanz mit Bilanzsumme</b> | <b>Fr.</b> | <b>230'838'861</b> |
|----------------------------------|------------|--------------------|

### 4) Geldflussrechnung

### 5) Anhang

Appenzell, 2. März 2021

Namens Landammann und Standeskommission

Der reg. Landammann:            Der Ratschreiber:

Roland Inauen

Markus Dörig

# Rechnung 2020

## Erfolgsrechnung

| Artengliederung |   | Rechnung<br>2020   | Budget<br>2020     | Rechnung<br>2019   |
|-----------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 30              | Personalaufwand                               | 28'555'283         | 27'321'000         | 26'113'983         |
| 31              | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 16'231'500         | 18'434'000         | 15'608'676         |
| 33              | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 4'787'069          | 5'126'000          | 4'125'561          |
| 35              | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 2'369'390          | 426'500            | 4'204'040          |
| 36              | Transferaufwand                               | 82'632'426         | 82'067'400         | 80'662'773         |
| 37              | Durchlaufende Beiträge                        | 23'397'994         | 24'545'000         | 22'410'328         |
| 39              | Interne Verrechnungen                         | 8'880'530          | 8'819'000          | 8'586'790          |
|                 | <b>Total betrieblicher Aufwand</b>            | <b>166'854'191</b> | <b>166'738'900</b> | <b>161'712'151</b> |
| 40              | Fiskalertrag                                  | 62'263'466         | 57'142'000         | 65'681'933         |
| 41              | Regalien und Konzessionen                     | 6'088'111          | 3'518'000          | 3'521'860          |
| 42              | Entgelte                                      | 15'638'249         | 14'053'000         | 13'992'015         |
| 43              | Verschiedene Erträge                          | 235'280            | 173'000            | 215'485            |
| 45              | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 971'855            | 455'000            | 685'164            |
| 46              | Transferertrag                                | 45'061'614         | 43'076'600         | 45'892'493         |
| 47              | Durchlaufende Beiträge                        | 23'397'994         | 24'545'000         | 22'410'328         |
| 49              | Interne Verrechnungen                         | 8'880'530          | 8'819'000          | 8'586'790          |
|                 | <b>Total betrieblicher Ertrag</b>             | <b>162'537'099</b> | <b>151'781'600</b> | <b>160'986'067</b> |
|                 | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-4'317'092</b>  | <b>-14'957'300</b> | <b>-726'084</b>    |
| 34              | Finanzaufwand                                 | 225'313            | 38'000             | 192'453            |
| 44              | Finanzertrag                                  | 12'123'331         | 12'189'500         | 15'137'398         |
|                 | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>11'898'018</b>  | <b>12'151'500</b>  | <b>14'944'945</b>  |
|                 | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>7'580'926</b>   | <b>-2'805'800</b>  | <b>14'218'861</b>  |
| 38              | Ausserordentlicher Aufwand                    | 5'466'068          | 573'000            | 12'182'000         |
| 48              | Ausserordentlicher Ertrag                     | 1'507'000          | 1'344'000          | 1'845'998          |
|                 | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>-3'959'068</b>  | <b>771'000</b>     | <b>-10'336'002</b> |
|                 | <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>3'621'857</b>   | <b>-2'034'800</b>  | <b>3'882'859</b>   |



## Investitionsrechnung

| Artengliederung                    |   | Rechnung<br>2020  | Budget<br>2020    | Rechnung<br>2019  |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>        |   |                   |                   |                   |
| 50                                 | Sachanlagen                                       | 15'986'829        | 21'450'000        | 14'488'867        |
| 52                                 | Immaterielle Anlagen                              | 0                 | 0                 | 0                 |
| 54                                 | Darlehen  | 38'500            | 0                 | 5'000             |
| 55                                 | Beteiligungen und Grundkapitalien                 | 40'000            | 0                 | 0                 |
| 56                                 | Eigene Investitionsbeiträge                       | 1'005'727         | 650'000           | 987'573           |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>  |   | <b>17'071'056</b> | <b>22'100'000</b> | <b>15'481'440</b> |
| <b>Investitionseinnahmen</b>       |   |                   |                   |                   |
| 60                                 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0                 | 0                 | 0                 |
| 61                                 | Rückerstattungen                                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 62                                 | Abgang immaterielle Anlagen                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 63                                 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung          | 1'376'036         | 650'000           | 1'198'370         |
| 64                                 | Rückzahlung von Darlehen                          | 37'495            | 0                 | 109'269           |
| 65                                 | Übertragung von Beteiligungen                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 66                                 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge          | 1'168'992         | 1'181'500         | 1'270'538         |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b> |   | <b>2'582'523</b>  | <b>1'831'500</b>  | <b>2'578'177</b>  |
| <b>Investitionen</b>               |   |                   |                   |                   |
| Total Investitionsausgaben         |   | 17'071'056        | 22'100'000        | 15'481'440        |
| Total Investitionseinnahmen        |   | 2'582'523         | 1'831'500         | 2'578'177         |
| <b>Nettoinvestitionen</b>          |   | <b>14'488'533</b> | <b>20'268'500</b> | <b>12'903'263</b> |

**Geldflussrechnung**

| <b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b> |  | <b>2020</b>        | <b>2019</b>        |
|--|--|--------------------|--------------------|
| <b>Betriebstätigkeit</b>                     |  |                    |                    |
|  | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)             | 3'621'857          | 3'882'859          |
| +  | Abschreibungen VV und Investitionsbeiträge (planmässige, ausserplanmässige, zusätzliche) | 5'049'882          | 4'460'282          |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Forderungen  | -7'199'177         | -8'849'974         |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen   | 820'035            | 1'540'793          |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                                       | 54'488             | -3'025             |
| +/-  | Wertberichtigungen Darlehen u. Beteiligungen VV  | 0                  | 11'700             |
| +/-  | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten   | -2'568'467         | 5'619'307          |
| +/-  | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen  | 374'519            | -1'155'161         |
| +/-  | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                                   | 0                  | 0                  |
| +/-  | Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds FK                                      | 67'927             | -25'250            |
| +/-  | Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds EK                                      | 1'329'608          | 3'544'127          |
| +/-  | Bildung / Auflösung Vorfinanzierungen  | 3'556'000          | 11'595'000         |
| +/-  | Bildung / Auflösung Neubewertungsreserve FV  | -163'000           | -840'998           |
|  | <b>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</b>  | <b>4'943'671</b>   | <b>19'779'659</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                 |  |                    |                    |
| -  | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen   | -17'071'056        |                    |
| +  | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen  | 2'582'523          |                    |
| =  | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)                                      | -14'488'533        | -12'903'263        |
| +  | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen  | 0                  | 0                  |
|  | <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-14'488'533</b> | <b>-12'903'263</b> |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                |  |                    |                    |
| +/-  | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                                   | 750'000            | 0                  |
| +/-  | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten                                   | 0                  | 0                  |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV (kurzfristige)  | 4'000'000          | -2'000'000         |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV (langfristige)  | -687'834           | -700'552           |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV   | 310'000            | -1'846'700         |
|  | <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>4'372'166</b>   | <b>-4'547'252</b>  |
|  | <b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>   | <b>-5'172'696</b>  | <b>2'329'144</b>   |
|  | Stand flüssige Mittel per 1.1.   | 26'213'914         | 23'884'770         |
|  | Stand flüssige Mittel per 31.12.   | 21'041'218         | 26'213'914         |
|  | <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>   | <b>-5'172'696</b>  | <b>2'329'144</b>   |

**Bilanz**

| <b>Aktiven</b>                          |  | <b>31.12.2019</b>  | <b>31.12.2020</b>  |
|---|--|--------------------|--------------------|
| <b>Finanzvermögen</b>                   |  |                    |                    |
| 100                                     | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen               | 26'213'914         | 21'041'218         |
| 101                                     | Forderungen  | 65'551'203         | 72'750'379         |
| 102                                     | Kurzfristige Finanzanlagen                                 | 15'000'000         | 11'000'000         |
| 104                                     | Aktive Rechnungsabgrenzungen                               | 1'451'734          | 631'699            |
| 106                                     | Vorräte und angefangene Arbeiten                           | 127'883            | 73'396             |
| 107                                     | Finanzanlagen  | 29'465'795         | 30'153'629         |
| 108                                     | Sachanlagen Finanzvermögen                                 | 16'380'400         | 16'070'400         |
| <b>Total Finanzvermögen</b>             |  | <b>154'190'928</b> | <b>151'720'721</b> |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>              |  |                    |                    |
| 140                                     | Sachanlagen Verwaltungsvermögen                            | 37'043'937         | 46'704'396         |
| 142                                     | Immaterielle Anlagen                                       | 0                  | 0                  |
| 144                                     | Darlehen   | 30'387'628         | 30'388'633         |
| 145                                     | Beteiligungen, Grundkapitalien                             | 1'748'256          | 1'788'256          |
| 146                                     | Investitionsbeiträge                                       | 4'265'421          | 3'625'608          |
| 148                                     | Zusätzliche Abschreibungen                                 | -3'765'754         | -3'388'754         |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>        |  | <b>69'679'489</b>  | <b>79'118'140</b>  |
| <b>Total Aktiven</b>                    |  | <b>223'870'417</b> | <b>230'838'861</b> |
| <b>Passiven</b>                         |  | <b>31.12.2019</b>  | <b>31.12.2020</b>  |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>       |  |                    |                    |
| 200                                     | Laufende Verbindlichkeiten                                 | 29'187'594         | 26'619'126         |
| 201                                     | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                       | 1'500'000          | 2'250'000          |
| 204                                     | Passive Rechnungsabgrenzungen                              | 6'969'274          | 7'343'793          |
| 205                                     | Kurzfristige Rückstellungen                                | 0                  | 0                  |
| <b>Total Kurzfristiges Fremdkapital</b> |  | <b>37'656'867</b>  | <b>36'212'919</b>  |
| <b>Langfristiges Fremdkapital</b>       |  |                    |                    |
| 206                                     | Langfristige Finanzverbindlichkeiten                       | 27'748'591         | 27'748'591         |
| 208                                     | Langfristige Rückstellungen                                | 320'000            | 320'000            |
| 209                                     | Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierung / Fonds FK | 2'369'574          | 2'437'501          |
| <b>Total Langfristiges Fremdkapital</b> |  | <b>30'438'165</b>  | <b>30'506'092</b>  |
| <b>Total Fremdkapital</b>               |  | <b>68'095'032</b>  | <b>66'719'011</b>  |
| <b>Eigenkapital</b>                     |  |                    |                    |
| 290                                     | Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierung / Fonds EK   | 29'600'904         | 31'578'931         |
| 291                                     | Fonds / Legate   | 7'594'848          | 6'946'429          |
| 293                                     | Vorfinanzierungen  | 27'252'480         | 30'808'480         |
| 296                                     | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                        | 10'808'695         | 10'645'695         |
| 299                                     | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                               | 80'518'458         | 84'140'315         |
| <b>Total Eigenkapital</b>               |  | <b>155'775'385</b> | <b>164'119'850</b> |
| <b>Total Passiven</b>                   |  | <b>223'870'417</b> | <b>230'838'861</b> |

## **Anhang**

## Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Die Jahresrechnung basiert auf den massgebenden Grundsätzen des Standeskommissionsbeschlusses über die Rechnungslegung vom 22. Oktober 2013. Diese beruhen auf den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren.

Die Jahresrechnung entspricht den Fachempfehlungen des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2). Die Empfehlungen von HRM2 sind in der Rechnung ohne Abweichungen umgesetzt.

## Gegenstand der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung besteht aus den 5 Elementen Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung, Bilanz und Anhang.

Die **Erfolgsrechnung** wird zweistufig dargestellt. In der ersten Stufe sind die mit der ordentlichen Tätigkeit zusammenhängenden Erträge und Aufwendungen im Vergleich mit den budgetierten Beträgen dargestellt. Der Saldo dieser Stufe zeigt das operative Ergebnis. Die zweite Stufe enthält die ausserordentlichen Erfolge sowie Bildungen und Auflösungen von Reservepositionen.

In der **Investitionsrechnung** werden die Ausgaben für Investitionen in das Verwaltungsvermögen und die damit zusammenhängenden Einnahmen ausgewiesen.

Die **Geldflussrechnung** stellt die Geldflüsse aus der operativen Tätigkeit, der Investitions- und den Finanzierungsvorgängen dar. Als Saldo resultiert die Veränderung der Flüssigen Mittel gegenüber dem Vorjahr.

Die **Bilanz** weist als Bestandesrechnung auf der Aktivseite die Vermögenswerte und auf der Passivseite die Verpflichtungen und das Eigenkapital aus. Die Vermögenswerte werden unterteilt in Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen.

Im **Anhang** sind diejenigen zusätzlichen Informationen offengelegt, die für das grundsätzliche Verständnis der Rechnung und den verlässlichen Überblick über die finanzielle Lage und Entwicklung notwendig ist.

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

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

## Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

### Allgemeine Grundsätze

- Vermögenswerte werden in den Aktiven der Bilanz geführt, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen generieren oder sie unmittelbar zur Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe genutzt werden und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Es gilt der Grundsatz der Einzelbewertung.
- Anlagen des Finanzvermögens sind mit dem amtlichen Verkehrswert in der Bilanz enthalten. Dieser wird mindestens alle fünf Jahre an neue Marktgegebenheiten angepasst.
- Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungs- bzw. Herstellkostenwert bewertet.
- Fremdkapital auf der Passivseite der Bilanz sind Verpflichtungen aufgrund eines Ereignisses mit Ursprung in der Vergangenheit, zu deren Erfüllung mit einem Mittelabfluss gerechnet werden muss und deren Betrag zuverlässig ermittelt werden kann. Wenn der Zeitpunkt der Erfüllung und die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet sind, wird eine Verbindlichkeit in der Form einer Rückstellung gebildet.
- 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.
- Verständlichkeit, wonach die Informationen klar und verständlich sind.
- Richtigkeit und Neutralität, wonach die Informationen sachlich richtig, glaubwürdig, willkürfrei und wertfrei dargestellt sind.
- Vorsicht, wonach die Jahresrechnung den wirtschaftliche Gehalt der Transaktionen und Aktivitäten abzubilden hat und die Schätzungen vorsichtig vorgenommen werden.
- Vergleichbarkeit, wonach das Rechnungsergebnis über die Zeit vergleichbar sein soll.

### Spezifische Grundsätze

Die Erfolgsrechnung wird zweistufig in der Artengliederung dargestellt. Die Reservenveränderung wird in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung ausgewiesen.

Als Reservenveränderungen sind Vorfinanzierungen, zusätzliche Abschreibungen und Entnahmen aus der Neubewertungsreserve 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 aktiviert und die Restbuchwerte degressiv über die voraussichtliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Für die wesentlichsten Anlagekategorien gelten folgende Abschreibungssätze:

|                         |     |                     |     |
|-------------------------|-----|---------------------|-----|
| 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 abgerechnet.

## Übersicht Finanzierung

| Finanzierung  | Kanton Total      |                    | Verwaltungsrechnung |                    | Spezialrechnungen |                   |
|---|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|   | Rechnung 2020     | Budget 2020        | Rechnung 2020       | Budget 2020        | Rechnung 2020     | Budget 2020       |
| + Ertragsüberschuss                                     | 3'621'857         |                    | 73'930              |                    | 3'547'927         | 2'932'500         |
| - Aufwandüberschuss                                     |                   | 2'034'800          |                     | 4'967'300          |                   |                   |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen     | 5'049'882         | 5'389'000          | 2'600'603           | 2'711'000          | 2'449'279         | 2'678'000         |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen           | 2'369'390         | 426'500            | 2'369'390           | 426'500            | 0                 | 0                 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen         | 971'855           | 455'000            | 971'855             | 455'000            | 0                 | 0                 |
| + Einlagen in das Eigenkapital                          | 4'900'000         | 0                  | 4'900'000           | 0                  | 0                 | 0                 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                        | 1'507'000         | 1'344'000          | 786'000             | 623'000            | 721'000           | 721'000           |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                               | <b>13'462'274</b> | <b>1'981'700</b>   | <b>8'186'067</b>    | <b>-2'907'800</b>  | <b>5'276'207</b>  | <b>4'889'500</b>  |
| - Nettoinvestitionen<br>Verwaltungsvermögen             | 14'488'533        | 20'268'500         | 6'363'732           | 11'568'500         | 8'124'801         | 8'700'000         |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+),<br/>-fehlbetrag (-)</b> | <b>-1'026'259</b> | <b>-18'286'800</b> | <b>1'822'335</b>    | <b>-14'476'300</b> | <b>-2'848'594</b> | <b>-3'810'500</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                   | <b>93</b>         | <b>10</b>          | <b>129</b>          | <b>negativ</b>     | <b>65</b>         | <b>56</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  | Abwasser         |                  | Strassen          |                   | Abfall         |                |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
|   | Rechnung 2020    | Budget 2020      | Rechnung 2020     | Budget 2020       | Rechnung 2020  | Budget 2020    |
| + Betriebsgewinn                                    | 359'399          | 105'500          | 3'139'945         | 2'746'000         | 48'583         | 81'000         |
| - Betriebsverlust                                   | -                |                  | -                 | -                 | -              |                |
| + Aufwand Abschreibungen und Wertberichtigungen     | 965'355          | 1'025'000        | 1'434'347         | 1'613'000         | 49'577         | 40'000         |
| + Einlagen in das Eigenkapital                      | -                | -                | -                 | -                 | -              | -              |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                    | -                | -                | 721'000           | 721'000           | -              | -              |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                           | <b>1'324'754</b> | <b>1'130'500</b> | <b>3'853'293</b>  | <b>3'638'000</b>  | <b>98'160</b>  | <b>121'000</b> |
| - Nettoinvestitionen<br>- Verwaltungsvermögen       | 1'264'648        | 1'450'000        | 6'713'022         | 7'200'000         | 147'130        | 50'000         |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b> | <b>60'106</b>    | <b>-319'500</b>  | <b>-2'859'730</b> | <b>-3'562'000</b> | <b>-48'970</b> | <b>71'000</b>  |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>               | <b>105</b>       | <b>78</b>        | <b>57</b>         | <b>51</b>         | <b>67</b>      | <b>242</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.



## Finanzanlagen / Wertschriften

| <b>Finanzanlagen: Aktien und Anteilscheine (Kontogruppe 1070)</b> |                           |               |                    | <b>Laufendes Jahr</b>    | <i>Vorjahr</i>           |
|---|---------------------------|---------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Art der Wertschrift</b>  | <b>Schuldner/Name</b>     | <b>Anzahl</b> | <b>Nominalwert</b> | <b>Bilanzwert in Fr.</b> | <i>Bilanzwert in Fr.</i> |
| Zeddel  | Diverse                   | 4             | 3'595              | 3'595                    | 7'415                    |
| Aktien und Anteilscheine  | Ferierendof Urnäsch       | 165           | 165'000            | 165'000                  | 165'000                  |
|   | Stadion St.Gallen AG      | 100           | 25'000             | 25'000                   | 25'000                   |
|   | IG Appenzeller Naturstrom | 1             | 1'000              | 1'000                    | 1'000                    |
| übrige (Münzen, Dokumente)  |                           |               |                    | 3                        | 3                        |
|   |                           |               |                    | <b>194'598</b>           | <b>198'418</b>           |

| <b>Finanzanlagen: Verzinsliche Anlagen (Kontogruppe 1071)</b>       |  | <b>Laufendes Jahr</b>    | <i>Vorjahr</i>           |
|---|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>Schuldner/Name</b>   |  | <b>Bilanzwert in Fr.</b> | <i>Bilanzwert in Fr.</i> |
| Investitionskreditkasse AI Betriebshilfe                            |  | 635'440                  | 635'440                  |
| Darlehen Oberegg (Strassenabtausch EFS)                             |  | -                        | 91'397                   |
| Darlehen Wildkirchlistiftung  |  | 850'000                  | 541'949                  |
| Luftseilbahn Jakobsbad-Kronberg (NRP-Darlehen für Solarfaltdach)    |  | 225'000                  | 250'000                  |
| Luftseilbahn Jakobsbad-Kronberg (NRP-Darlehen für Erlebniswelt Tal) |  | 250'000                  | -                        |
| Kräuterhaus Appenzell AG (NRP-Darlehen)                             |  | 250'000                  | -                        |
| Investitionskreditkasse AI Bundesdarlehen                           |  | 26'604'350               | 26'604'350               |
| Investitionskreditkasse AI Betriebshilfe Bundesdarlehen             |  | 1'144'241                | 1'144'241                |
|   |  | <b>29'959'031</b>        | <b>29'267'377</b>        |

|  |  |                   |                   |
|--|--|-------------------|-------------------|
| <b>Total Kontogruppe 107 Finanzanlagen</b> |  | <b>30'153'629</b> | <b>29'465'795</b> |
|--|--|-------------------|-------------------|

| <b>Veränderungsnachweis zwischen Stichtag 01.01.2020 und 31.12.2020</b>          |                                  |                                 |
|--|----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Veränderung</b>   | <b>Aktien/<br/>Anteilscheine</b> | <b>Verzinsliche<br/>Anlagen</b> |
| Zugänge: Darlehen Wildkirchlistiftung, NRP-Darlehen Erlebniswelt und Kräuterhaus | -                                | 808'051                         |
| Abgänge: Ausgelöste Zeddel   | -3'820                           | -                               |
| Amortisationen   | -                                | -116'397                        |
|  | <b>-3'820</b>                    | <b>691'654</b>                  |

## Liegenschaftsverzeichnis Finanzvermögen

| Liegenschaften Finanzvermögen (Kontogruppe 108) |  |                   |                |          |                   |
|---|--|-------------------|----------------|----------|-------------------|
| Objekte   | Vorgang                                | Bilanzwert 2019   | Abgänge        | Zugänge  | Bilanzwert 2020   |
| <b>Grundstücke FD</b>                           |  | <b>9'410'600</b>  | <b>310'000</b> | <b>0</b> | <b>9'100'600</b>  |
|   | Verkauf Parz. 1565 Sägehüslü           |                   | 132'000        |          |                   |
|   | Abwertung Liegenschaft 383, ARA Bödeli |                   | 178'000        |          |                   |
|   |  |                   |                |          |                   |
|   |  |                   |                |          |                   |
|   |  |                   |                |          |                   |
|   |  |                   |                |          |                   |
| <b>Grundstücke LFD</b>                          |  | <b>6'969'800</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>6'969'800</b>  |
|   |  |                   |                |          |                   |
|   |  |                   |                |          |                   |
| <b>Total Bilanzwert</b>                         |  | <b>16'380'400</b> |                |          | <b>16'070'400</b> |

**Anlagespiegel Verwaltungsvermögen**

|  |      | Anschaffungskosten |                            |                     | Kumulierte Abschreibungen |                               |  |                               |                  |   |                   | Buchwert<br>per 31.12. |
|--|------|--------------------|----------------------------|---------------------|---------------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|------------------|---|-------------------|------------------------|
|  |      | Stand per 1.1.     | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Stand per<br>31.12. | Stand per 1.1.            | Planmässige<br>Abschreibungen | Ausserplanm.<br>Abschreibungen /<br>Wertberichtigung | zusätzliche<br>Abschreibungen | Buchverluste (-) | Wertberich-<br>tigungen (+)<br>oder (-) | Stand per 31.12.  |                        |
| <b>Sachanlagen (Kontogruppe 140 und 148)</b>               |      | <b>Bilanzkonti</b> |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Strassen   | 1401 | 15'174'712         | 6'713'022                  | 21'887'734          | 3'774'261                 | 1'811'347                     | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 5'585'608         | 16'302'127             |
| - zusätzliche Abschreibungen                               |      | 0                  | 0                          | 0                   | 3'765'754                 | -377'000                      |  |                               |                  |   | 3'388'754         | -3'388'754             |
| Wasserbau  | 1403 | 3'075'020          | 626'008                    | 3'701'029           | 655'926                   | 304'510                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 960'437           | 2'740'592              |
| Abwasseranlagen  | 1403 |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Restbuchwert Altbestand                                    |      | 5'277'667          | -633'290                   | 4'644'378           | 2'720'828                 | 192'355                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 2'913'183         | 1'731'195              |
| Bauten Abwasseranlagen/Pumpwerke                           |      | 3'944'900          | 673'020                    | 4'617'920           | 722'156                   | 311'661                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 1'033'817         | 3'584'103              |
| Kanalbauten  |      | 5'688'934          | 1'224'918                  | 6'913'852           | 1'147'119                 | 461'339                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 1'608'457         | 5'305'395              |
| Abfall: Ökohof und Unterflurbehälter                       | 1404 | 215'747            | 147'130                    | 362'877             | 32'362                    | 49'577                        | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 81'939            | 280'938                |
| Hochbauten/Gebäude   | 1404 |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Allgemeiner Haushalt                                       |      | 10'794'806         | 0                          | 10'794'806          | 5'098'747                 | 854'409                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 5'953'156         | 4'841'650              |
| Energie  |      | 1'009'919          | 150'000                    | 1'159'919           | 397'315                   | 114'391                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 511'706           | 648'213                |
| Informatik HW  | 1406 | 762'096            | 414'093                    | 1'176'189           | 536'092                   | 364'264                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 900'356           | 275'833                |
| Mobilien/Maschinen   | 1406 | 490'428            | 450'182                    | 940'610             | 401'917                   | 323'216                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 725'133           | 215'477                |
| Anlagen in Bau   |      |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Allgemeiner Haushalt                                       | 1404 | 6'096'431          | 4'682'444                  | 10'778'875          | 0                         | 0                             | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 0                 | 10'778'875             |
| <b>Total Sachanlagen</b>                                   |      | <b>52'530'661</b>  | <b>14'447'528</b>          | <b>66'978'189</b>   | <b>19'252'477</b>         | <b>4'410'069</b>              | <b>0.00</b>  | <b>0</b>                      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>                             | <b>23'662'546</b> | <b>43'315'643</b>      |
| <b>Darlehen / Beteiligungen (Kontogruppen 144 und 145)</b> |      |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Darlehen   |      |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| öffentliche Unternehmungen                                 | 1444 | 30'176'732         | 0.00                       | 30'176'732          | 0                         |                               |  |                               |                  |   | 0                 | 30'176'732             |
| private Haushalte (Studiendarlehen)                        | 1447 | 222'596            | 1'005                      | 223'601             | 11'700                    |                               |  |                               |                  | 0                                       | 11'700            | 211'901                |
| Beteiligungen  |      |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| öffentliche Unternehmungen                                 | 1454 | 1'820'255          | 40'000                     | 1'860'255           | 71'999                    |                               |  |                               |                  | 0                                       | 71'999            | 1'788'256              |
| <b>Total Darlehen / Beteiligungen</b>                      |      | <b>32'219'583</b>  | <b>41'005</b>              | <b>32'260'588</b>   | <b>83'699</b>             | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                                | <b>83'699</b>     | <b>32'176'889</b>      |
| <b>Investitionsbeiträge an Dritte (Kontogruppe 146)</b>    |      |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Gemeinden, Zweckverbände                                   |      |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Hallenbad (2018 Umklassierung in Kontogruppe 140)          | 1462 | 48'078             | 0                          | 48'078              | 48'078                    | 0                             | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 48'078            | 0                      |
| Schulbauten  | 1462 | 976'308            | 0                          | 976'308             | 309'703                   | 99'991                        |  |                               |                  |   | 409'694           | 566'615                |
| Öffentliche Unternehmungen                                 |      |                    |                            |                     |                           |                               |  |                               |                  |   |                   |                        |
| Durchmesserlinie AB  | 1460 | 4'981'060          | 0                          | 4'981'060           | 1'382'244                 | 539'822                       | 0  | 0                             | 0                | 0                                       | 1'922'067         | 3'058'993              |
| <b>Total Investitionsbeiträge</b>                          |      | <b>6'005'446</b>   | <b>0</b>                   | <b>6'005'446</b>    | <b>1'740'025</b>          | <b>639'813</b>                | <b>0</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                                | <b>2'379'838</b>  | <b>3'625'608</b>       |
| <b>Total Verwaltungsvermögen (Kontogr. 14)</b>             |      | <b>90'755'690</b>  | <b>14'488'533</b>          | <b>105'244'223</b>  | <b>21'076'201</b>         | <b>5'049'882</b>              | <b>0</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                                | <b>26'126'083</b> | <b>79'118'140</b>      |

**Beteiligungsspiegel**

| Name, Sitz                           | Rechtsform     | Zweck, Tätigkeit                                  | Anteil Kanton<br>Laufendes Jahr | Anteil Kanton<br>Vorjahr | Buchwert         |
|--------------------------------------|----------------|---|---------------------------------|--------------------------|------------------|
| Appenzeller Bahnen                   | AG             | Privatbahn mit Streckennetz in SG, AR und AI      | 4%                              | 4%                       | 557'575          |
| Appenzeller Schaukäserei             | AG             | Förderung regionale Milchverwertung               | <1%                             | <1%                      | 30'000           |
| BG OST-SUED                          | Genossenschaft | Bürgerschafts-genossenschaft für KMU              | <1%                             | <1%                      | 30'000           |
| CH-Gesellschaft für Hotelkredit      | Genossenschaft | Finanzierung und Beratung in der Hotellerie       | <1%                             | <1%                      | 12'500           |
| eOperations Schweiz                  | AG             | IT-Lösungen für digitalisierte Behördenleistungen | <1%                             | <1%                      | 300              |
| IG GIS                               | AG             | Betreiber Geoinformationsportal                   | <1%                             | <1%                      | 5'000            |
| MCH Group                            | AG             | Beteiligungen im Messe- und Kongressbereich       | <1%                             | <1%                      | 100'000          |
| Olma Messen St. Gallen               | Genossenschaft | Veranstaltungen auf dem Olmagelände               | <1%                             | <1%                      | 160'000          |
| St.Gallisch-Apenzellische Kraftwerke | AG             | Energieversorgung                                 | 2.5%                            | 2.5%                     | 625'000          |
| Schiesssportzentrum Teufen           | Genossenschaft | Betreiber Indoor-Schiessanlage in Teufen          | <1%                             | <1%                      | 1                |
| Schweiz. Bibliotheksdienst           | Genossenschaft | Fördert Bibliothekswesen in der Schweiz           | <1%                             | <1%                      | 2'000            |
| Schweizer Salinen                    | AG             | Regalrecht des Kantons                            | <1%                             | <1%                      | 48'000           |
| Selfin Invest                        | AG             | Finanzgesellschaft der Rheinsalinen               | <1%                             | <1%                      | 48'000           |
| SNB                                  | AG             | Preisstabilität                                   | <1%                             | <1%                      | 163'000          |
| TMF Extraktionswerk, St.Gallen       | AG             | Entsorgung tierischer Nebenprodukte               | <1%                             | <1%                      | 6'600            |
| Zuckerfabriken Aarberg/Frauenfeld    | AG             | Versorgung mit CH-Zucker                          | <1%                             | <1%                      | 280              |
| <b>Total</b>                         |                |   |                                 |                          | <b>1'788'256</b> |

**Veränderungsnachweis zwischen Stichtag 01.01.2020 und 31.12.2020**

|                    |   |
|--------------------|---|
| Zugänge            | Erhöhung Genossenschaftskapital Olma Messen um Fr. 40'000 |
| Verkäufe           | Keine   |
| Wertberichtigungen | Keine   |

## Rückstellungsspiegel

| Rückstellungsspiegel                     |                            |                        |         |            |           |                        |
|--|----------------------------|------------------------|---------|------------|-----------|------------------------|
| Name und Beschreibung                    | geschätzter<br>Totalbetrag | Buchwert per<br>01.01. | Bildung | Verwendung | Auflösung | Buchwert per<br>31.12. |
| <b>kurzfristige Rückstellungen (205)</b> |                            |                        |         |            |           |                        |
|  |                            |                        |         |            |           | 0                      |
|  |                            |                        |         |            |           | 0                      |
|  |                            |                        |         |            |           | 0                      |
| <b>langfristige Rückstellungen (208)</b> |                            |                        |         |            |           |                        |
| Sanierung Altlasten                      | 320'000                    | 320'000                | 0       | 0          | 0         | 320'000                |
|  |                            |                        |         |            |           | 0                      |
|  |                            |                        |         |            |           | 0                      |
| <b>Total Rückstellungen</b>              |                            |                        |         |            |           | <b>320'000</b>         |

**Eigenkapitalnachweis**

| Bezeichnung                               | Konto      | Bestand 1.1.       | Einlagen         | Entnahmen        | Jahreserfolg     | Bestand 31.12.     |
|---|------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| <b>Spezialfinanzierungen im EK</b>        |            | <b>29'600'904</b>  | <b>2'201'900</b> | <b>223'873</b>   |                  | <b>31'578'931</b>  |
| SF Grundstückgewinnsteuer                 | 2900.01    | 9'174'668          | 1'559'489        |                  |                  | 10'734'156         |
| SF Swisslos-Fonds Appenzell I.Rh.         | 2900.02    | 1'452'183          |                  | 56'767           |                  | 1'395'416          |
| SF Swisslos-Sportfonds Appenzell I.Rh.    | 2900.03    | 330'705            | 163              |                  |                  | 330'869            |
| SF Kantonale Tierseuchenkasse             | 2900.04    | 2'377'035          | 172'654          |                  |                  | 2'549'689          |
| SF Landerwerb                             | 2900.05    | 12'278'448         |                  | 62'244           |                  | 12'216'203         |
| SF Fischeinsatz                           | 2900.06    | 532'661            | 13'304           |                  |                  | 545'965            |
| SF Wildschäden                            | 2900.07    | 181'986            |                  | 33'006           |                  | 148'980            |
| SF Wildhege                               | 2900.08    | 84'731             |                  | 363              |                  | 84'368             |
| SF Feuerwehr                              | 2900.09    | 438'533            | 139'202          |                  |                  | 577'735            |
| SF Tourismusförderung                     | 2900.10    | 240'011            | 214'772          |                  |                  | 454'784            |
| SF Naturschutz                            | 2900.11    | 234'389            |                  |                  |                  | 234'389            |
| SF RAV AI-Bonuszahlung                    | 2900.12    | 9'550              |                  | 8                |                  | 9'542              |
| SF Viehabsatz                             | 2900.13    | 258'473            | 17'594           |                  |                  | 276'066            |
| SF Wasserversorgung                       | 2900.14    | 627'563            | 82'441           |                  |                  | 710'005            |
| SF Stipendien                             | 2900.15    | 738'663            |                  | 70'000           |                  | 668'663            |
| SF Walderhaltung                          | 2900.16    | 604'433            | 2'280            |                  |                  | 606'713            |
| SF Spielsuchtabgabe                       | 2900.17    | 36'872             |                  | 1'484            |                  | 35'388             |
| <b>Fonds im Eigenkapital</b>              |            | <b>7'594'848</b>   | <b>99'563</b>    | <b>747'982</b>   |                  | <b>6'946'429</b>   |
| Fonds für Heimatschutz und Denkmalpflege  | 2910.02    | 198'566            |                  |                  |                  | 198'566            |
| Elementarschaden-Hilfsfonds               | 2910.03    | 483'612            |                  | 21'084           |                  | 462'528            |
| Forstreservefonds Staatswald              | 2910.04    | 40'519             |                  |                  |                  | 40'519             |
| Fonds für Strukturverbesserungen          | 2910.05    | 1'203'297          |                  | 500'000          |                  | 703'297            |
| Fonds für Suchtbekämpfung und Prävention  | 2910.06    | 155'852            |                  | 12'808           |                  | 143'044            |
| Fonds Alterseinricht. im Feuerschaukreis  | 2910.07    | 157'066            | 69'816           |                  |                  | 226'881            |
| Fonds für kulturelle Zwecke               | 2910.08    | 23'676             | 9'747            |                  |                  | 33'423             |
| Stipendienfonds für Härtefälle            | 2910.09    | 137'038            |                  | 12'000           |                  | 125'038            |
| Fonds Kapelle St. Karl Steig              | 2910.10    | 6'574              |                  | 6'574            |                  | -                  |
| Fonds für das Alter                       | 2910.11    | 697'328            |                  | 800              |                  | 696'528            |
| E+V Barell Stiftung, I.Rh.-Jugend         | 2910.12    | 44'778             |                  | 44'778           |                  | -                  |
| Marie Fässlerscher Fonds                  | 2910.13    | 184'812            |                  |                  |                  | 184'812            |
| Fonds Wirtschaftsförderung Landwirtschaft | 2910.14    | 324'676            | 20'000           |                  |                  | 344'676            |
| Fonds für Wirtschaftsförderung            | 2910.15    | 3'770'923          |                  | 149'939          |                  | 3'620'985          |
| Fonds EFFOR 2                             | 2910.16    | 67'611             |                  |                  |                  | 67'611             |
| Fonds für soziale Härtefälle              | 2910.17    | 98'521             |                  |                  |                  | 98'521             |
| <b>Vorfinanzierungen</b>                  |            | <b>27'252'480</b>  | <b>4'900'000</b> | <b>1'344'000</b> |                  | <b>30'808'480</b>  |
| Hallenbad                                 | 2931.21.01 | 11'000'000         | 4'900'000        |                  |                  | 15'900'000         |
| Bachverbauungen                           | 2931.21.07 | 1'792'000          |                  | 179'000          |                  | 1'613'000          |
| Schutzbauten Wasser                       | 2931.21.19 | 888'730            |                  | 89'000           |                  | 799'730            |
| Förderprogramm Energie                    | 2931.21.26 | 121'750            |                  | 18'000           |                  | 103'750            |
| Alters- und Pflegezentrum                 | 2931.21.28 | 2'245'000          |                  | 337'000          |                  | 1'908'000          |
| Sanierung Niveauübergänge                 | 3/2931.01  | 2'605'000          |                  | 261'000          |                  | 2'344'000          |
| Ausbau Eggerstandenstrasse                | 3/2931.03  | 4'600'000          |                  | 460'000          |                  | 4'140'000          |
| Ausbau St.Antonstrasse                    | 3/2931.04  | 4'000'000          |                  |                  |                  | 4'000'000          |
| <b>Neubewertungsreserve</b>               | 2960.01    | <b>10'808'695</b>  | <b>0</b>         | <b>163'000</b>   |                  | <b>10'645'695</b>  |
| <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b> |            | <b>80'518'458</b>  |                  |                  | <b>3'621'857</b> | <b>84'140'315</b>  |
| <b>Eigenkapital konsolidiert</b>          |            | <b>155'775'385</b> | <b>7'201'463</b> | <b>2'478'855</b> | <b>3'621'857</b> | <b>164'119'850</b> |

---

## Gewährleistungsspiegel

---

| <b>Bürgschaften, Gewährleistungen und Pfandbestellungen z.G. Dritter</b> |   |                       |                |
|--|---|-----------------------|----------------|
| <b>Name</b>  | <b>Beschrieb</b>  | <b>Laufendes Jahr</b> | <b>Vorjahr</b> |
| <b>Bürgschaften</b>  |   |                       |                |
| Investitionskreditkasse  | 100% der Investitionsdarlehen und Betriebsdarlehen vom Bund | 27'748'591            | 27'748'591     |
| Startup-Bürgschaften Kanton  | Kanton haftet mit Maximalbetrag für Unternehmenskredite     | 180'000               | 0              |
| <b>Gewährleistungen</b>  |   |                       |                |
| Appenzeller Kantonalbank   | Staatsgarantie für Verpflichtungen der Bank                 | p.m.                  | p.m.           |
| <b>Eventualverpflichtungen</b>   |   |                       |                |
|  |   |                       |                |

---

## Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

---

Es bestehen keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag mit einem wesentlichen Einfluss auf die gegenwärtige und zukünftige finanzielle Lage des Kantons.

## Finanzkennzahlen 1. Priorität

| <b>Gewichteter</b>   | <b>R 2020</b>   | <b>B 2020</b> | <b>R 2019</b>   | <b>R 2018</b>   | <b>R 2017</b>   |
|--|---|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b><br>(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%) | <b>-154.83%</b>   | <b>n.a.</b>   | <b>-161.75%</b> | <b>-152.93%</b> | <b>-159.02%</b> |
|  | Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestriegen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.                 |               |                 |                 |                 |
|  | <b>R 2020</b>   | <b>B 2020</b> | <b>R 2019</b>   | <b>R 2018</b>   | <b>R 2017</b>   |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b><br>(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)             | <b>92.92%</b>   | <b>9.78%</b>  | <b>175.27%</b>  | <b>103.45%</b>  | <b>188.54%</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>R 2020</b>   | <b>B 2020</b> | <b>R 2019</b>   | <b>R 2018</b>   | <b>R 2017</b>   |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b><br>(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)                        | <b>-0.11%</b>   | <b>-0.07%</b> | <b>-0.10%</b>   | <b>-0.17%</b>   | <b>-0.24%</b>   |
|  | Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.   |               |                 |                 |                 |



## Finanzkennzahlen 2. Priorität

|  | R 2020  | B 2020        | R 2019        | R 2018        | R 2017        |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b><br>(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)                                      | <b>9.46%</b>  | <b>1.52%</b>  | <b>15.58%</b> | <b>5.64%</b>  | <b>8.84%</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>Kapitaldienstanteil</b><br>(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)   | <b>3.70%</b>  | <b>4.35%</b>  | <b>3.26%</b>  | <b>3.23%</b>  | <b>2.26%</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 Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. |               |               |               |               |
| <b>Investitionsanteil</b><br>(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)                                 | <b>11.76%</b>   | <b>14.71%</b> | <b>11.30%</b> | <b>6.52%</b>  | <b>6.29%</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.                                 |               |               |               |               |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohner</b><br>(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)  | <b>-5'216</b>   | <b>n.a.</b>   | <b>-5'320</b> | <b>-4'709</b> | <b>-4'714</b> |
|  | Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens des Kantons unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.  |               |               |               |               |
| <b>Nettoschuld II pro Einwohner</b><br>(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW) | <b>-7'191</b>   | <b>n.a.</b>   | <b>-7'305</b> | <b>-6'698</b> | <b>-6'701</b> |
|  | Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens des Kantons unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".  |               |               |               |               |
| <b>Bruttoverschuldungsanteil</b><br>(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)   | <b>39.76%</b>   | <b>n.a.</b>   | <b>40.27%</b> | <b>41.11%</b> | <b>36.06%</b> |
|  | Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.                       |               |               |               |               |
| <b>Bruttoschulden pro Kopf</b><br>(Bruttoschulden pro Einwohner)   | <b>3'475</b>  | <b>n.a.</b>   | <b>3'611</b>  | <b>3'257</b>  | <b>2'944</b>  |
|  | Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.   |               |               |               |               |

## **Bericht der externen Revisionsstelle**

## **Bericht der Revisionsstelle zur Rechnung 2020**

An die Ständekommission und die Staatswirtschaftliche Kommission  
des Kantons Appenzell Innerrhoden

Als Revisionsstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Rechnung des Kantons Appenzell Innerrhoden (Seiten 11 bis 27), bestehend aus Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung, Bilanz und Anhang, für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

### *Verantwortung der Ständekommission*

Die Ständekommission ist für die Aufstellung der Rechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Ständekommissionsbeschluss über die Rechnungslegung vom 22. Oktober 2013, GS 611.001) verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Rechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Ständekommission für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

### *Verantwortung der Revisionsstelle*

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Rechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Ständekommissionsbeschluss über die Rechnungslegung vom 22. Oktober 2013, GS 611.001) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 *Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung* vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Rechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Rechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Rechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Rechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Rechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

### *Prüfungsurteil*

Nach unserer Beurteilung entspricht die Rechnung für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften (Ständekommissionsbeschluss über die Rechnungslegung vom 22. Oktober 2013, GS 611.001).

***Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften***

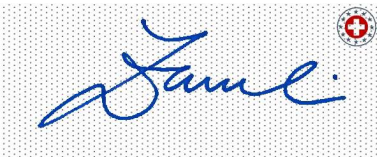
Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Fachkunde und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Rechnung zu genehmigen.

Herisau, 3. März 2021

Freundliche Grüsse

BDO AG



Gianmarco Zanolari

Zugelassener Revisionsexperte



Daniel Frei  
Leitender Revisor

Zugelassener Revisionsexperte

## **Zusatzunterlagen**

## Nachweis Erfolgsrechnung

| Artengliederung                                     | Kanton Total       | Verwaltungs-<br>rechnung | Spezial-<br>rechnungen | Interne<br>Verrechnung |
|---|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 30 Personalaufwand                                  | 28'555'283         | 27'822'937               | 732'346                | 0                      |
| 31 Sach- und übriger<br>Betriebsaufwand             | 16'231'500         | 13'716'146               | 3'974'595              | -1'459'241             |
| 33 Abschreibungen                                   | 4'787'069          | 1'960'789                | 2'826'279              | 0                      |
| 35 Einlagen in Fonds und<br>Spezialfinanzierungen   | 2'369'390          | 2'369'390                | 0                      | 0                      |
| 36 Transferaufwand                                  | 82'632'426         | 89'403'678               | 6'631'207              | -13'402'459            |
| 37 Durchlaufende Beiträge                           | 23'397'994         | 23'397'994               | 0                      | 0                      |
| 39 Interne Verrechnungen                            | 8'880'530          | 8'880'530                | 0                      | 0                      |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>166'854'191</b> | <b>167'551'463</b>       | <b>14'164'427</b>      | <b>-14'861'700</b>     |
| 40 Fiskalertrag                                     | 62'263'466         | 62'263'466               | 6'761'145              | -6'761'145             |
| 41 Regalien und Konzessionen                        | 6'088'111          | 6'088'111                | 0                      | 0                      |
| 42 Entgelte   | 15'638'249         | 12'146'015               | 4'496'469              | -1'004'236             |
| 43 Verschiedene Erträge                             | 235'280            | 235'280                  | 0                      | 0                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und<br>Spezialfinanzierungen | 971'855            | 971'855                  | 0                      | 0                      |
| 46 Transferertrag                                   | 45'061'614         | 46'813'693               | 5'344'240              | -7'096'319             |
| 47 Durchlaufende Beiträge                           | 23'397'994         | 23'397'994               | 0                      | 0                      |
| 49 Interne Verrechnungen                            | 8'880'530          | 8'880'530                | 0                      | 0                      |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>162'537'099</b> | <b>160'796'944</b>       | <b>16'601'854</b>      | <b>-14'861'700</b>     |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher<br/>Tätigkeit</b>     | <b>-4'317'092</b>  | <b>-6'754'520</b>        | <b>2'437'427</b>       | <b>0</b>               |
| 34 Finanzaufwand                                    | 225'313            | 225'313                  | 0                      | 0                      |
| 44 Finanzertrag                                     | 12'123'331         | 12'110'831               | 12'500                 | 0                      |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                    | <b>11'898'018</b>  | <b>11'885'518</b>        | <b>12'500</b>          | <b>0</b>               |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                          | <b>7'580'926</b>   | <b>5'130'998</b>         | <b>2'449'927</b>       |                        |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                       | 5'466'068          | 5'843'068                | -377'000               | 0                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                        | 1'507'000          | 786'000                  | 721'000                | 0                      |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                  | <b>-3'959'068</b>  | <b>-5'057'068</b>        | <b>1'098'000</b>       | <b>0</b>               |
| <b>Jahresergebnis<br/>Erfolgsrechnung</b>           | <b>3'621'857</b>   | <b>73'930</b>            | <b>3'547'927</b>       | <b>0</b>               |

## Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen

| Artengliederung                                     | Spezial-<br>rechnungen | Abwasser         | Strassen          | Abfall         |
|---|------------------------|------------------|-------------------|----------------|
| 30 Personalaufwand                                  | 732'346                | 423'965          | 0                 | 308'381        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                | 3'974'595              | 1'143'051        | 2'415'344         | 416'200        |
| 33 Abschreibungen                                   | 2'826'279              | 965'355          | 1'811'347         | 49'577         |
| 35 Einlagen in Fonds und<br>Spezialfinanzierungen   | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| 36 Transferaufwand                                  | 6'631'207              | 106'893          | 6'479'314         | 45'000         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                           | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| 39 Interne Verrechnungen                            | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>14'164'427</b>      | <b>2'639'263</b> | <b>10'706'006</b> | <b>819'158</b> |
| 40 Fiskalertrag                                     | 6'761'145              | 0                | 6'761'145         | 0              |
| 41 Regalien und Konzessionen                        | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| 42 Entgelte   | 4'496'469              | 2'876'967        | 1'068'287         | 551'216        |
| 43 Verschiedene Erträge                             | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| 45 Entnahmen aus Fonds und<br>Spezialfinanzierungen | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| 46 Transferertrag                                   | 5'344'240              | 109'196          | 4'918'519         | 316'525        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                           | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| 49 Interne Verrechnungen                            | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>16'601'854</b>      | <b>2'986'163</b> | <b>12'747'951</b> | <b>867'741</b> |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>         | <b>2'437'427</b>       | <b>346'899</b>   | <b>2'041'945</b>  | <b>48'583</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                    | 0                      | 0                | 0                 | 0              |
| 44 Finanzertrag                                     | 12'500                 | 12'500           | 0                 | 0              |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                    | <b>12'500</b>          | <b>12'500</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                          | <b>2'449'927</b>       | <b>359'399</b>   | <b>2'041'945</b>  | <b>48'583</b>  |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                       | -377'000               | 0                | -377'000          | 0              |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                        | 721'000                | 0                | 721'000           | 0              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                  | <b>1'098'000</b>       | <b>0</b>         | <b>1'098'000</b>  | <b>0</b>       |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>               | <b>3'547'927</b>       | <b>359'399</b>   | <b>3'139'945</b>  | <b>48'583</b>  |

## Nachweis Investitionsrechnung

| Artengliederung                                      | Kanton Total      | Verwaltungs-<br>rechnung | Spezial-<br>rechnungen |
|--|-------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                          |                   |                          |                        |
| 50 Sachanlagen                                       | 15'986'829        | 6'485'992                | 9'500'837              |
| 52 Immaterielle Anlagen                              | 0                 | 0                        | 0                      |
| 54 Darlehen  | 38'500            | 38'500                   | 0                      |
| 55 Beteiligungen und Grundkapitalien                 | 40'000            | 40'000                   | 0                      |
| 56 Investitionsbeiträge                              | 1'005'727         | 1'005'727                | 0                      |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>                    | <b>17'071'056</b> | <b>7'570'219</b>         | <b>9'500'837</b>       |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                         |                   |                          |                        |
| 60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0                 | 0                        | 0                      |
| 61 Rückerstattungen                                  | 0                 | 0                        | 0                      |
| 62 Abgang immaterielle Anlagen                       | 0                 | 0                        | 0                      |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung          | 1'376'036         | 0                        | 1'376'036              |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                          | 37'495            | 37'495                   | 0                      |
| 65 Übertragung von Beteiligungen                     | 0                 | 0                        | 0                      |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge          | 1'168'992         | 1'168'992                | 0                      |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>                   | <b>2'582'523</b>  | <b>1'206'487</b>         | <b>1'376'036</b>       |
| <b>Investitionen</b>                                 |                   |                          |                        |
| Total Investitionsausgaben                           | 17'071'056        | 7'570'219                | 9'500'837              |
| Total Investitionseinnahmen                          | 2'582'523         | 1'206'487                | 1'376'036              |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                            | <b>14'488'533</b> | <b>6'363'732</b>         | <b>8'124'801</b>       |



## Erfolgsrechnung

| Funktionale Gliederung                      | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>0 Allgemeine Verwaltung</b>              | <b>19'269'735</b> | <b>8'636'175</b>  | <b>18'716'000</b> | <b>8'658'000</b>  | <b>16'119'881</b> | <b>8'665'059</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>10'633'559</b> |                   | <b>10'058'000</b> |                   | <b>7'454'822</b>  |
| 01 Legislative und Exekutive                | 1'535'291         | 96'595            | 1'189'000         | 0                 | 1'233'920         | 0                 |
| 02 Allgemeine Dienste                       | 17'734'444        | 8'539'580         | 17'527'000        | 8'658'000         | 14'885'961        | 8'665'059         |
| <b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b> | <b>14'621'804</b> | <b>8'978'570</b>  | <b>13'595'300</b> | <b>7'487'600</b>  | <b>13'510'557</b> | <b>7'671'296</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>5'643'234</b>  |                   | <b>6'107'700</b>  |                   | <b>5'839'261</b>  |
| 11 Öffentliche Sicherheit                   | 6'527'165         | 2'179'774         | 6'612'000         | 2'279'600         | 6'186'107         | 2'319'194         |
| 12 Rechtssprechung                          | 2'428'749         | 819'940           | 1'829'000         | 498'000           | 2'008'208         | 475'443           |
| 13 Strafvollzug                             | 25'160            | 0                 | 158'000           | 0                 | 72'668            | 0                 |
| 14 Allgemeines Rechtswesen                  | 4'292'450         | 5'142'566         | 3'725'300         | 3'857'000         | 3'774'725         | 3'853'797         |
| 15 Feuerwehr                                | 597'697           | 563'935           | 540'000           | 560'000           | 729'233           | 749'233           |
| 16 Verteidigung                             | 750'583           | 272'355           | 731'000           | 293'000           | 739'618           | 273'630           |
| <b>2 Bildung</b>                            | <b>21'425'316</b> | <b>2'305'391</b>  | <b>22'397'200</b> | <b>2'112'500</b>  | <b>21'274'553</b> | <b>2'238'570</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>19'119'925</b> |                   | <b>20'284'700</b> |                   | <b>19'035'983</b> |
| 21 Obligatorische Schule                    | 396'923           | 218'899           | 456'700           | 192'000           | 419'139           | 180'984           |
| 22 Sonderschulen                            | 1'397'078         | 0                 | 1'700'000         | 0                 | 1'505'450         | 0                 |
| 23 Berufliche Grundbildung                  | 4'388'976         | 1'519'583         | 4'326'000         | 1'346'000         | 4'504'559         | 1'516'042         |
| 25 Allgemeinbildende Schulen                | 5'982'766         | 0                 | 6'137'000         | 0                 | 5'745'064         | 0                 |
| 26 Höhere Berufsbildung                     | 1'346'552         | 0                 | 1'600'000         | 0                 | 1'424'631         | 0                 |
| 27 Hochschulen                              | 5'003'018         | 41'551            | 5'250'000         | 30'000            | 4'836'401         | 25'882            |
| 29 Übriges Bildungswesen                    | 2'910'004         | 525'358           | 2'927'500         | 544'500           | 2'839'309         | 515'662           |
| <b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>         | <b>7'720'669</b>  | <b>1'868'621</b>  | <b>2'881'000</b>  | <b>1'772'000</b>  | <b>11'739'710</b> | <b>1'991'859</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>5'852'048</b>  |                   | <b>1'109'000</b>  |                   | <b>9'747'851</b>  |
| 31 Kulturerbe                               | 696'189           | 24'870            | 623'000           | 20'000            | 751'809           | 17'060            |
| 32 Kultur, übrige                           | 1'442'771         | 1'532'359         | 1'433'000         | 1'399'000         | 1'413'326         | 1'413'994         |
| 34 Sport und Freizeit                       | 5'581'709         | 311'391           | 825'000           | 353'000           | 9'574'575         | 560'806           |
| <b>4 Gesundheit</b>                         | <b>26'758'772</b> | <b>142'644</b>    | <b>24'422'000</b> | <b>140'000</b>    | <b>24'924'474</b> | <b>164'809</b>    |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>26'616'128</b> |                   | <b>24'282'000</b> |                   | <b>24'759'665</b> |
| 41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime       | 22'635'820        | 0                 | 20'389'000        | 0                 | 21'029'044        | 0                 |
| 42 Ambulante Krankenpflege                  | 844'043           | 0                 | 906'000           | 0                 | 919'250           | 0                 |
| 43 Gesundheitsprävention                    | 1'300'772         | 73'495            | 1'266'000         | 62'000            | 1'240'337         | 84'077            |
| 49 Gesundheitswesen, Übrig.                 | 1'978'137         | 69'149            | 1'861'000         | 78'000            | 1'735'843         | 80'732            |
| <b>5 Soziale Sicherheit</b>                 | <b>22'680'467</b> | <b>12'080'352</b> | <b>23'552'500</b> | <b>12'814'500</b> | <b>22'536'754</b> | <b>11'871'844</b> |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>10'600'115</b> |                   | <b>10'738'000</b> |                   | <b>10'664'910</b> |
| 51 Krankheit und Unfall                     | 6'303'528         | 5'359'702         | 7'153'000         | 5'505'000         | 6'527'840         | 5'345'297         |
| 52 Invalidität                              | 3'374'635         | 0                 | 3'520'000         | 0                 | 3'222'980         | 0                 |
| 53 Alter + Hinterlassene                    | 7'466'365         | 3'075'048         | 7'104'000         | 2'748'000         | 7'264'592         | 2'630'214         |
| 54 Familie und Jugend                       | 550'638           | 73'964            | 543'000           | 43'000            | 546'064           | 72'724            |
| 55 Arbeitslosigkeit                         | 375'801           | 375'801           | 317'000           | 317'000           | 328'370           | 328'370           |
| 57 Sozialhilfe und Asylwesen                | 4'609'500         | 3'195'837         | 4'915'500         | 4'201'500         | 4'646'908         | 3'495'239         |
| <b>6 Verkehr</b>                            | <b>9'998'973</b>  | <b>3'861'579</b>  | <b>11'322'000</b> | <b>3'098'000</b>  | <b>13'738'839</b> | <b>3'244'114</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>6'137'394</b>  |                   | <b>8'224'000</b>  |                   | <b>10'494'725</b> |
| 61 Strassenverkehr                          | 6'457'149         | 2'795'767         | 7'685'000         | 2'006'000         | 9'954'581         | 2'129'770         |
| 62 Öffentlicher Verkehr                     | 3'541'824         | 1'065'812         | 3'637'000         | 1'092'000         | 3'784'258         | 1'114'344         |
| <b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>       | <b>4'967'355</b>  | <b>4'739'800</b>  | <b>5'614'000</b>  | <b>4'831'500</b>  | <b>4'629'860</b>  | <b>4'752'186</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>-227'555</b>   |                   | <b>782'500</b>    |                   | <b>-122'326</b>   |
| 71 Wasserversorgung                         | 94'936            | 82'976            | 20'000            | 0                 | 89'352            | 84'898            |
| 72 Abwasserbeseitigung                      | 2'639'263         | 2'998'663         | 2'895'000         | 3'000'500         | 2'518'437         | 3'072'331         |
| 73 Abfallwirtschaft                         | 833'235           | 892'177           | 1'024'500         | 1'055'500         | 812'924           | 977'178           |
| 74 Verbauungen                              | 327'509           | 268'000           | 367'000           | 268'000           | 314'686           | 298'000           |
| 75 Arten- und Landschaftsschutz             | 709'157           | 442'457           | 812'500           | 422'500           | 509'896           | 268'309           |
| 76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung       | 43'499            | 40'536            | 85'000            | 80'000            | 38'516            | 40'151            |
| 77 Übriger Umweltschutz                     | 255'986           | 14'990            | 310'000           | 5'000             | 264'092           | 11'320            |
| 79 Raumordnung                              | 63'769            | 0                 | 100'000           | 0                 | 81'957            | 0                 |

| Funktionale Gliederung                                   | Rechnung 2020      |                    | Budget 2020        |                    | Rechnung 2019      |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | Aufwand            | Ertrag             | Aufwand            | Ertrag             | Aufwand            | Ertrag             |
| <b>8 Volkswirtschaft</b>                                 | <b>32'693'986</b>  | <b>26'309'958</b>  | <b>33'725'000</b>  | <b>26'928'000</b>  | <b>30'569'670</b>  | <b>24'904'891</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                                     |                    | <b>6'384'027</b>   |                    | <b>6'797'000</b>   |                    | <b>5'664'779</b>   |
| 81 Landwirtschaft  | 26'699'466         | 23'879'642         | 27'530'500         | 24'232'000         | 25'284'526         | 22'733'295         |
| 82 Forstwirtschaft                                       | 548'609            | 310'429            | 875'000            | 540'000            | 396'747            | 215'479            |
| 83 Jagd und Fischerei                                    | 126'936            | 180'763            | 125'000            | 173'500            | 163'409            | 175'222            |
| 84 Tourismus   | 1'643'121          | 1'243'121          | 1'569'000          | 1'160'000          | 1'465'765          | 1'115'765          |
| 85 Industrie, Gewerbe, Handel                            | 3'489'619          | 645'993            | 3'469'500          | 765'500            | 3'114'167          | 597'075            |
| 87 Brennstoffe und Energie                               | 185'105            | 50'011             | 156'000            | 57'000             | 143'925            | 68'055             |
| 89 Sonstige gewerbliche Betriebe                         | 1'131              | 0                  | 0                  | 0                  | 1'131              | 0                  |
| <b>9 Finanzen und Steuern</b>                            | <b>12'408'496</b>  | <b>107'244'339</b> | <b>11'124'900</b>  | <b>97'473'000</b>  | <b>15'042'304</b>  | <b>112'464'834</b> |
| <i>Nettoergebnis</i>                                     | <b>94'835'844</b>  |                    | <b>86'348'100</b>  |                    | <b>97'422'531</b>  |                    |
| 91 Steuern   | 4'319'582          | 66'594'333         | 3'100'000          | 60'947'000         | 3'452'665          | 69'845'042         |
| 93 Finanz- und Lastenausgleich                           | 6'186'207          | 12'564'609         | 6'283'900          | 12'564'000         | 6'088'553          | 14'170'937         |
| 94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen                     | 1'360'702          | 12'752'879         | 1'467'000          | 11'624'000         | 1'663'283          | 12'283'058         |
| 95 Ertragsanteile, übrige                                | 0                  | 12'850'310         | 0                  | 10'280'000         | 0                  | 9'532'624          |
| 96 Vermögens- und Schuldenverwaltung                     | 542'005            | 2'482'209          | 274'000            | 2'058'000          | 3'837'803          | 6'633'173          |
| 99 Nicht aufgeteilte Posten                              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                            | <b>172'545'572</b> | <b>176'167'429</b> | <b>167'349'900</b> | <b>165'315'100</b> | <b>174'086'604</b> | <b>177'969'463</b> |
| <b>Ertragsüberschuss (-) /<br/>Aufwandüberschuss (+)</b> |                    | <b>-3'621'857</b>  |                    | <b>2'034'800</b>   |                    | <b>-3'882'859</b>  |
| <b>Total</b>   | <b>172'545'572</b> | <b>172'545'572</b> | <b>167'349'900</b> | <b>167'349'900</b> | <b>174'086'604</b> | <b>174'086'604</b> |

## Investitionsrechnung

| Funktionale Gliederung                      | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen         |
| <b>0 Allgemeine Verwaltung</b>              | <b>687'317</b>    | <b>0</b>          | <b>1'020'000</b>  | <b>0</b>          | <b>1'980'084</b>  | <b>0</b>          |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>687'317</b>    |                   | <b>1'020'000</b>  |                   | <b>1'980'084</b>  |
| 02 Allgemeine Dienste                       | 687'317           | 0                 | 1'020'000         | 0                 | 1'980'084         | 0                 |
| <b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b> | <b>118'913</b>    | <b>0</b>          | <b>220'000</b>    | <b>0</b>          | <b>110'164</b>    | <b>0</b>          |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>118'913</b>    |                   | <b>220'000</b>    |                   | <b>110'164</b>    |
| 11 Öffentliche Sicherheit                   | 118'913           |                   | 220'000           |                   | 110'164           |                   |
| <b>2 Bildung</b>                            | <b>38'500</b>     | <b>37'495</b>     | <b>200'000</b>    | <b>0</b>          | <b>358'320</b>    | <b>109'269</b>    |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>1'005</b>      |                   | <b>200'000</b>    |                   | <b>249'051</b>    |
| 21 Obligatorische Schule                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 353'320           | 0                 |
| 25 Allgemeinbildende Schulen                | 0                 | 0                 | 200'000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 27 Hochschulen                              | 38'500            | 37'495            | 0                 | 0                 | 5'000             | 109'269           |
| <b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>         | <b>2'788'268</b>  | <b>0</b>          | <b>5'500'000</b>  | <b>0</b>          | <b>1'405'964</b>  | <b>0</b>          |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>2'788'268</b>  |                   | <b>5'500'000</b>  |                   | <b>1'405'964</b>  |
| 34 Sport und Freizeit                       | 2'788'268         | 0                 | 5'500'000         | 0                 | 1'405'964         | 0                 |
| <b>4 Gesundheit</b>                         | <b>1'660'952</b>  | <b>0</b>          | <b>3'000'000</b>  | <b>0</b>          | <b>2'174'187</b>  | <b>0</b>          |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>1'660'952</b>  |                   | <b>3'000'000</b>  |                   | <b>2'174'187</b>  |
| 41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime       | 1'660'952         | 0                 | 3'000'000         | 0                 | 2'174'187         | 0                 |
| <b>5 Soziale Sicherheit</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>200'000</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>0</b>          |                   | <b>200'000</b>    |                   | <b>0</b>          |
| 53 Alter + Hinterlassene                    | 0                 | 0                 | 200'000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>6 Verkehr</b>                            | <b>7'048'999</b>  | <b>4'708</b>      | <b>7'560'000</b>  | <b>0</b>          | <b>4'692'573</b>  | <b>249'227</b>    |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>7'044'291</b>  |                   | <b>7'560'000</b>  |                   | <b>4'443'345</b>  |
| 61 Strassenverkehr                          | 7'048'999         | 4'708             | 7'560'000         | 0                 | 4'692'573         | 249'227           |
| 62 Öffentlicher Verkehr                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>       | <b>3'722'379</b>  | <b>1'684'592</b>  | <b>3'750'000</b>  | <b>1'331'500</b>  | <b>4'125'896</b>  | <b>1'750'928</b>  |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>2'037'787</b>  |                   | <b>2'418'500</b>  |                   | <b>2'374'969</b>  |
| 72 Abwasserbeseitigung                      | 2'635'976         | 1'371'328         | 2'000'000         | 550'000           | 2'230'630         | 949'143           |
| 73 Abfallwirtschaft                         | 147'130           | 0                 | 50'000            | 0                 | 167'148           | 0                 |
| 74 Verbauungen                              | 939'273           | 313'265           | 1'700'000         | 781'500           | 1'728'118         | 801'785           |
| <b>8 Volkswirtschaft</b>                    | <b>1'005'727</b>  | <b>855'727</b>    | <b>650'000</b>    | <b>500'000</b>    | <b>634'253</b>    | <b>468'753</b>    |
| <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <b>150'000</b>    |                   | <b>150'000</b>    |                   | <b>165'500</b>    |
| 87 Brennstoffe und Energie                  | 1'005'727         | 855'727           | 650'000           | 500'000           | 634'253           | 468'753           |
| <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>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>           | <b>17'071'056</b> | <b>2'582'523</b>  | <b>22'100'000</b> | <b>1'831'500</b>  | <b>15'481'440</b> | <b>2'578'177</b>  |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                   |                   | <b>14'488'533</b> |                   | <b>20'268'500</b> |                   | <b>12'903'263</b> |
| <b>Total</b>                                | <b>17'071'056</b> | <b>17'071'056</b> | <b>22'100'000</b> | <b>22'100'000</b> | <b>15'481'440</b> | <b>15'481'440</b> |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung  | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|--|-----------|-----------|------------|--|
| <b>20</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                               |           |           |            |  |
| <b>2000</b>  | <b>STANDESKOMMISSION</b>                                   |           |           |            |  |
| 2000.3000.01 | Löhne  | 1'050'001 | 653'000   | 397'001    | Kurzfristige Revision Behördenverordnung mit Wirkung ab 1.1.2020 war im Budget 2020 nicht abgebildet.  |
| 2000.3000.02 | Sitzungsgelder   | 4'175     | 55'000    | -50'825    | Vgl. Begründung zu Konto 2000.3000.01  |
| 2000.3051.01 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse                        | 164'558   | 106'000   | 58'558     | Vgl. Begründung zu Konto 2000.3000.01  |
| 2000.4309.01 | Verwaltungsrats honorare                                   | 96'595    | 0         | 96'595     | Vgl. Begründung zu Konto 2000.3000.01  |
| <b>2020</b>  | <b>ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND</b>                     |           |           |            |  |
| 2020.3010.03 | Ausserordentliche Lohnmassnahmen                           | 0         | 100'000   | -100'000   | Die ausserordentlichen Lohnmassnahmen werden jeweils zentral auf diesem Konto budgetiert, aber den Arbeitsstellen bei der Auszahlung direkt belastet.  |
| 2020.3099.01 | Personalabgrenzungen/-massnahmen                           | 175'510   | 50'000    | 125'510    | Erstmalige Bilanzierung der nicht bezogenen Treueferien per Stichtag 31.12.2020 (Fr. 66'000); Anstelle von Jahresessen wurden alle Mitarbeitenden im Coronajahr Tourismusgutscheine im Wert von Fr. 150.- abgegeben. |
| <b>21</b>    | <b>BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT</b>                          |           |           |            |  |
| <b>2100</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>                     |           |           |            |  |
| 2100.3010.01 | Löhne  | 1'597'865 | 1'470'000 | 127'865    | Zusätzliches Pensum Baujurist war nicht budgetiert. Hohe Kosten im Zusammenhang mit dem ungeplanten Wechsel des Departementssekretärs.   |
| 2100.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV             | -57'576   | 0         | -57'576    | Krankheits- und unfallbedingte Ausfälle beim Werkhof, mehrere Mutterschaftsentschädigungen in der Bauverwaltung.   |
| 2100.3199.01 | Ausserordentliche Ausgaben                                 | 68'879    | 5'000     | 63'879     | Externe Unterstützung im Ortsplanungs- und Baubereich (Fr. 36'000), externe Organisationsentwicklung (Fr. 23'000)  |
| <b>2117</b>  | <b>HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG</b>     |           |           |            |  |
| 2117.3144.02 | Gebäudeunterhalt Spital                                    | 400'721   | 300'000   | 100'721    | Der Bettenlift musste im Jahr 2020 ausserplanmässig ersetzt werden   |
| 2117.3144.04 | Gebäudeunterhalt Bürgerheim                                | 89'202    | 150'000   | -60'798    | 2020 lag der Fokus auf der Machbarkeitsstudie für das Bürgerheim.  |
| 2117.3893.02 | Vorfinanzierung Hallenbad                                  | 4'900'000 | 0         | 4'900'000  | Das operative Ergebnis 2020 von Fr. 5.1 Mio. erlaubt die Bildung einer weiteren Vorfinanzierung für das von der Landsgemeinde 2017 genehmigte Bauvorhaben.   |
| 2117.4470.03 | Mietzinserträge Spital                                     | 750'000   | 956'000   | -206'000   | Neuschätzung Spitalgebäude vom Herbst 2019 und Senkung Referenzzins Bund ab April 2020 führten zu tieferem Mietzins.   |
| 2117.4470.04 | Mietzinserträge Gymnasium                                  | 1'026'000 | 1'101'000 | -75'000    | Vgl. Begründung zu Konto 2117.4470.03  |
| <b>2118</b>  | <b>RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ</b>        |           |           |            |  |
| 2118.3132.01 | Dienstleistungen und Honorare                              | 33'909    | 100'000   | -66'091    | Es wurden weniger externe Mandate an Gutachter und Anwälte erteilt.  |
| <b>2126</b>  | <b>WERKHOF</b>   |           |           |            |  |
| 2126.3111.01 | Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge                    | 7'001     | 90'000    | -83'000    | Es sind keine grösseren Ersatzbeschaffungen getätigt worden.   |
| 2126.4611.01 | Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb          | 1'166'040 | 1'100'000 | 66'040     | Der Aufwand für die neuen Nationalstrassenabschnitt Enggenhüttenstrasse war so nicht budgetiert.   |
| 2126.4611.02 | Strassenrechnung, Eigenleistungen Winterdienst             | 293'201   | 600'000   | -306'799   | Milder Winter 19/20  |
| <b>2150</b>  | <b>GEWÄSSERSCHUTZ</b>                                      |           |           |            |  |
| 2150.3132.01 | Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare | 158'458   | 100'000   | 58'458     | Sanierung Kaubadweiher mit nachträglichem StK-Kredit   |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung  | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|--|-----------|-----------|------------|--|
| <b>2160</b>  | <b>SCHADENDIENSTE</b>  |           |           |            |  |
| 2160.4611.01 | Strassenrechnung (Saldo)                                     | 16'360    | 80'000    | -63'640    | Nicht budgetierte Weiterverrechnung von Schäden an Verursacher führen zu geringeren Nettokosten der Amtsstelle 2160. Die Amtsstelle 2160 wird zulasten der Strassenrechnung ausgeglichen.              |
| <b>2170</b>  | <b>UMWELTSCHUTZ</b>  |           |           |            |  |
| 2170.3120.02 | Altlastensanierung   | 7'691     | 200'000   | -192'309   | Schiessplatzsanierungen frühestens ab 2022, da höhere Bundesbeiträge erst ab 2022.   |
| 2170.3130.01 | Luft / Lärm / Boden / Abfall                                 | 97'529    | 200'000   | -102'472   | Das Projekt Bodenkartierung wurde aufgrund anderer Prioritäten 2020 nicht fortgeführt.   |
| 2170.4611.01 | Strassenrechnung, Luft / Lärm                                | 65'000    | 133'000   | -68'000    | 2/3 der Aufwände auf dem Konto 2170.3130.01 der Verwaltungsrechnung werden an die Strassenrechnung weiterverrechnet.   |
| 2170.4630.01 | Bundesbeitrag Altlastensanierung (VASA)                      | 10'000    | 80'000    | -70'000    | Vgl. Begründung zu Konto 2170.3120.02  |
| 2170.4632.01 | Altlastensanierung Bezirksbeiträge                           | 0         | 60'000    | -60'000    | Vgl. Begründung zu Konto 2170.3120.02  |
| <b>22</b>    | <b>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</b>                                 |           |           |            |  |
| <b>2210</b>  | <b>VOLKSSCHULEN</b>  |           |           |            |  |
| 2210.3130.02 | Projekte   | 5'522     | 75'000    | -69'479    | Projekt Medien und Informatik mit der PHTG und Zwischenevaluation LP21 mussten aufgrund der Coronamassnahmen verschoben werden.  |
| 2210.3632.02 | Beitrag gemäss Art. 26 SchVO                                 | 1'888'237 | 2'000'000 | -111'763   | Weniger Klassen in den Oberstufen als angenommen   |
| <b>2215</b>  | <b>SONDERSCHULEN</b>   |           |           |            |  |
| 2215.3632.01 | Sonderschulung   | 1'397'078 | 1'700'000 | -302'922   | Weniger Sonderschüler als angenommen   |
| <b>2221</b>  | <b>GYMNASIUM APPENZELL</b>                                   |           |           |            |  |
| 2221.3634.01 | Betriebskostenbeitrag Gymnasium                              | 4'068'906 | 4'132'000 | -63'094    | Die Minderaufwände im Unterhalt (wovon Mietzinsreduktion Kanton Fr. 79'000) und Sachaufwand können die geringeren Entgelte, die geringeren Schulgelder sowie den höheren Personalaufwand kompensieren. |
| <b>2225</b>  | <b>SEKUNDARSTUFE 2</b>                                       |           |           |            |  |
| 2225.3611.01 | Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen                  | 1'848'860 | 1'940'000 | -91'140    | Anzahl der Studierenden ist kaum planbar.  |
| <b>2230</b>  | <b>TERTIÄRSTUFE</b>  |           |           |            |  |
| 2230.3611.01 | Fachhochschulen  | 3'180'018 | 3'300'000 | -119'982   | Vgl. Begründung zu Konto 2225.3611.01  |
| 2230.3611.02 | Universitäten  | 1'823'000 | 1'950'000 | -127'000   | Vgl. Begründung zu Konto 2225.3611.01  |
| 2230.3611.03 | Schulgeldbeiträge gem. interkantonalen Fachschulvereinbarung | 817'627   | 1'050'000 | -232'373   | Vgl. Begründung zu Konto 2225.3611.01  |
| <b>2240</b>  | <b>BERUFSBILDUNG</b>   |           |           |            |  |
| 2240.3611.01 | Berufsfachschulen  | 3'867'705 | 3'800'000 | 67'705     | Anzahl der Lehrverhältnisse im Kanton war höher als erwartet.  |
| 2240.4630.01 | Bundesbeitrag  | 1'519'583 | 1'346'000 | 173'583    | Vgl. Begründung zu Konto 2240.3611.01  |
| <b>2282</b>  | <b>SPORT</b>   |           |           |            |  |
| 2282.3636.01 | Kurs- und Ausbildungskosten                                  | 20'946    | 125'000   | -104'054   | Aufgrund der Coronamassnahmen konnten div. Kurse nicht durchgeführt werden.  |
| 2282.4631.01 | Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten                      | 36'126    | 125'000   | -88'874    | Vgl. Begründung zu Konto 2282.3636.01  |
| <b>23</b>    | <b>FINANZDEPARTEMENT</b>                                     |           |           |            |  |
| <b>2300</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>                       |           |           |            |  |
| 2300.3010.01 | Löhne  | 1'057'168 | 983'000   | 74'168     | Praktikantenstelle im Personalamt sowie Mandat Interne Finanzkontrolle waren nicht budgetiert. Mehrere Auszahlungen Überzeit im Personal- und Schatzungsamt.   |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung                                       | Rechnung   | Budget     | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|---|------------|------------|------------|--|
| 2300.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                   | 83'971     | 30'000     | 53'971     | Mehrere offene Rechnungen aus den Jahren 2017 und 2018 der Staatsanwaltschaft und der Gerichtskanzlei mussten ausgebucht werden, weil die säumigen Schuldner im Ausland leben und nicht betrieben werden können. |
| 2300.3910.01 | Interne Verrechnung EDV                           | 233'666    | 162'000    | 71'666     | Wartungskosten Pensionskassensoftware (Fr. 40'000) war beim Volkswirtschaftsdepartement budgetiert, zudem war Vorprojekt neue Softwarelösung Schatzungsamt (Fr. 10'000) nicht budgetiert.                        |
| <b>2310</b>  | <b>STEUERVERWALTUNG</b>                           |            |            |            |  |
| 2310.3130.01 | Externe EDV-Kosten                                | 585'403    | 700'000    | -114'597   | Das EDV-Projekt "NEST Refactoring" wird erst im Jahr 2023 definitiv abgeschlossen, anstatt wie ursprünglich geplant 2021. Damit verschieben sich die budgetierten Kosten um zwei Jahre.                          |
| <b>2330</b>  | <b>KANTONALE ABGABEN</b>                          |            |            |            |  |
| 2330.3180.01 | Veränderung Delkredere auf Steuerforderungen      | -344'400   | 0          | -344'400   | Die fakturierten Steuern sind mit verschiedenen Unsicherheiten behaftet, welche sich im vergangenen Jahr teilweise konkretisiert haben. Somit kann das Delkredere reduziert werden.                              |
| 2330.3181.01 | Abschreibungen und Erlasse Kantonssteuern         | 169'606    | 100'000    | 69'606     | Verschiedene Steuerguthaben mussten definitiv abgeschrieben werden.  |
| 2330.4000.00 | Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr                | 33'138'551 | 31'617'000 | 1'521'551  | Aufgrund der aktuellen Zinssituation, des Wachstums und aufgrund der stabilen wirtschaftlichen Situation im Kanton haben sich die Steuereinnahmen erfreulicher entwickelt, als dies vorauszusehen war.           |
| 2330.4000.10 | Einkommenssteuern NP Vorjahr                      | 2'398'874  | 838'000    | 1'560'874  | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2330.4000.11 | Einkommenssteuern NP frühere Jahre                | 524'260    | 1'054'000  | -529'740   | Aufgrund der konsequenten Anpassung der prov. Steuerrechnung beim Eingang der Steuererklärung konnten weniger Steuern nachfakturiert werden. Zudem sind diverse prov. Steuerrechnungen zu hoch ausgefallen.      |
| 2330.4000.20 | Nachsteuern                                       | 295'925    | 226'000    | 69'925     | Die Nachsteuern haben sich aufgrund von straflosen Selbstanzeigen erneut über den Erwartungen entwickelt (vorletztes Jahr vor Einführung AIA).   |
| 2330.4001.00 | Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr                 | 7'357'244  | 6'947'000  | 410'244    | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2330.4001.10 | Vermögenssteuern NP Vorjahr                       | 953'063    | 728'000    | 225'063    | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2330.4001.11 | Vermögenssteuern NP frühere Jahre                 | 535'586    | 320'000    | 215'586    | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2330.4002.00 | Quellensteuern NP                                 | 1'305'111  | 1'100'000  | 205'111    | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2330.4010.10 | Gewinnsteuern JP Vorjahr                          | 290'616    | 612'000    | -321'384   | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.11  |
| 2330.4010.11 | Gewinnsteuern JP frühere Jahre                    | -156'063   | -48'000    | -108'063   | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.11  |
| 2330.4011.00 | Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr                   | 449'058    | 282'000    | 167'058    | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2330.4270.01 | Ordnungsbussen                                    | 118'248    | 0          | 118'248    | Ordnungsbussen werden nicht budgetiert.  |
| 2330.4290.01 | Übrige Entgelte                                   | 1'261'002  | 909'000    | 352'002    | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2330.4401.01 | Verzugszinsen                                     | 135'987    | 80'000     | 55'987     | Die Verzugszinsen haben sich aufgrund von straflosen Selbstanzeigen über den Erwartungen entwickelt.   |
| <b>2331</b>  | <b>SF GRUNDSTÜCKGEWINN-<br/>STEUERN (2900.01)</b> |            |            |            |  |
| 2331.3510.01 | Fondseinlage (2900.01)                            | 1'559'489  | 120'000    | 1'439'489  | Vgl. Begründung zu Konto 2331.4022.00  |
| 2331.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern                           | 4'494'376  | 3'000'000  | 1'494'376  | Im vergangenen Jahr wurden verschiedene grosse Bauprojekte zu Ende gebracht.   |
| <b>2335</b>  | <b>ANTEILE AN BUNDESSTEUERN<br/>UND ABGABEN</b>   |            |            |            |  |
| 2335.4600.00 | Anteil Direkte Bundessteuer                       | 8'359'829  | 6'179'000  | 2'180'829  | Vgl. Begründung zu Konto 2330.4000.00  |
| 2335.4600.10 | Anteil Verrechnungssteuer                         | 601'970    | 1'402'000  | -800'030   | Kantone partizipieren mit 10% am Reinertrag aus der Verrechnungssteuer. Der Bruttoertrag ist um 21% aufgrund geringerer Dividendenausschüttungen und Aktienrückkäufen zurückgegangen.                            |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung   | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|---|-----------|-----------|------------|--|
| <b>2340</b>  | <b>GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK</b> |           |           |            |  |
| 2340.4110.00 | Gewinnanteil SNB  | 5'050'310 | 2'530'000 | 2'520'310  | Neue Zusatzvereinbarung zwischen EFD und SNB für die Jahre 2019 und 2020 ermöglicht Zusatzausschüttung, sofern Reserven der SNB es zulassen.   |
| 2340.4461.02 | Anteil am Reingewinn Appenzeller KB                             | 7'800'000 | 7'750'000 | 50'000     | Höhere Ablieferung aufgrund gutem Bankabschluss 2019   |
| <b>2350</b>  | <b>LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS,WALD</b>                  |           |           |            |  |
| 2350.4896.01 | Entnahmen aus Neubewertungsreserve                              | 132'000   | 0         | 132'000    | Mit dem Verkauf der Restparzelle Nr. 1565, Sägehüsl, Bezirk Rüte kann auch die 2015 mit der Umstellung auf HRM2 gebildete Neubewertungsreserve für dieses Grundstück aufgelöst werden. |
| <b>2380</b>  | <b>AMT FÜR INFORMATIK AFI</b>                                   |           |           |            |  |
| 2380.3109.01 | Wartungs-, Leitungskosten, Verbrauchsmaterial                   | 1'310'704 | 1'125'000 | 185'704    | Columbus Softwareverteilung Mehrkosten von 36'390.-; Neulizenzierung Microsoft M365 Mehrkosten von CHF 66'600.-  |
| 2380.3113.01 | Neuanschaffungen AFI  | 276'171   | 217'000   | 59'171     | Arbeitsplatz 2022 - Office 365 Integration (Fr. 50'000 Nachtragskredit StK)  |
| 2380.4240.02 | Dienstleistungen für andere Gemeinwesen                         | 716'824   | 636'000   | 80'824     | Vgl. Begründung zu Konto 2380.3113.01  |
| 2380.4910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                                  | 2'274'142 | 2'209'000 | 65'142     | Höhere Wartungskosten Microsoft Office 365; Vorprojekt neue Softwarelösung Schatzungsamt (Fr. 10'000) war nicht budgetiert.  |
| <b>2390</b>  | <b>SF SWISSLOS-FONDS APPENZEL I.RH. (2900.02)</b>               |           |           |            |  |
| 2390.3636.01 | Gemeinnützige Beiträge  | 181'523   | 80'000    | 101'523    | Kantonsbeitrag Ausfallentschädigung COVID im Kulturbereich. Bund beteiligt sich ebenfalls mit 50% an den Auszahlungen.   |
| 2390.4510.01 | Fondsentnahme (2900.02)   | 56'767    | 0         | 56'767     | Vgl. Begründung zu Konto 2390.3636.01  |
| <b>2391</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG LANDERWERB (2900.05)</b>                 |           |           |            |  |
| 2391.3441.01 | Wertberechtigung Sachanlage FV                                  | 178'000   | 0         | 178'000    | Abwertung überbautes Baurechtsgrundstück ARA Bödeli aufgrund Neuschätzung 2020.  |
| 2391.4411.01 | Realisierter Gewinn aus Bodenverkauf FV                         | 95'470    | 0         | 95'470     | Nettoerlös gegenüber Bilanzwert aus Verkauf Restparzelle Sägehüsl, Steinegg.   |
| 2391.4510.01 | Fondsentnahme (2900.05)   | 62'244    | 0         | 62'244     | Die erfolgsneutrale Ausgestaltung der Fondsaufwände und -erträge bedingt einen Bezug aus der Spezialfinanzierung.  |
| <b>24</b>    | <b>GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT</b>                       |           |           |            |  |
| <b>2400</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT</b>                          |           |           |            |  |
| 2400.3118.01 | IT-Verrechnung Dritte   | 120'375   | 45'000    | 75'375     | Höhere Lizenzgebühren für die Fallführungssoftware KLiB / Weiterentwicklung der IPV-Software aufgrund der EL-Revision  |
| <b>2410</b>  | <b>GESUNDHEITSAUFSICHT</b>                                      |           |           |            |  |
| 2410.3631.01 | Bekämpfung und Prävention übertragbarer Krankheiten             | 178'824   | 1'000     | 177'824    | Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie: Schutzmaterial, Test, Personalaufwand für Hotlines, Kantonsarzt...  |
| <b>2412</b>  | <b>INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN</b>                         |           |           |            |  |
| 2412.3634.01 | Betriebskostenbeitrag Spital Appenzell                          | 3'302'367 | 1'290'000 | 2'012'367  | Siehe Detailkommentar zur Spitalrechnung.  |
| 2412.3634.02 | Kantonsanteil SwissDRG  | 1'635'924 | 2'519'000 | -883'076   | Vgl. Begründung zu Konto 2412.3634.01  |
| 2412.3634.03 | Kantonsbeitrag Vorhalteleistungen Notfall                       | 1'460'685 | 1'250'000 | 210'685    | Vgl. Begründung zu Konto 2412.3634.01  |
| 2412.3634.04 | Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha                           | 161'744   | 90'000    | 71'744     | Etwas höhere Fallzahlen als in den Vorjahren. Seit 2020 höherer KK-Tarif   |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung  | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|--|-----------|-----------|------------|--|
| <b>2414</b>  | <b>AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN</b>                         |           |           |            |  |
| 2414.3634.02 | Kantonsanteil SwissDRG   | 9'569'657 | 9'300'000 | 269'657    | Natürliche Schwankung  |
| 2414.3634.04 | Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha                            | 924'519   | 800'000   | 124'519    | Natürliche Schwankung  |
| <b>2422</b>  | <b>ALTERS- UND PFLEGEZENTRUM APPENZELL</b>                       |           |           |            |  |
| 2422.3634.01 | Betriebskostenbeitrag APZ  | -118'025  | 90'000    | -208'025   | Siehe Detailkommentar zur Rechnung des Alters- und Pflegezentrums Appenzell.   |
| <b>2424</b>  | <b>KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN</b>                       |           |           |            |  |
| 2424.3634.02 | Langzeitpflege stationär   | 3'257'910 | 2'800'000 | 457'910    | Per 2020 hat die Standeskommission die Restkosten erhöht. Durchschnittliche Pflegestufe erhöht.  |
| 2424.3634.03 | Pflegeleistungen ambulant (Spitex)                               | 1'336'447 | 1'100'000 | 236'447    | Natürliche Schwankung  |
| <b>2434</b>  | <b>KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG</b>                           |           |           |            |  |
| 2434.3635.01 | Prämienvverbilligungsbeiträge                                    | 6'300'528 | 7'150'000 | -849'472   | Weniger Junge Erwachsene in Ausbildung als erwartet  |
| 2434.3637.01 | Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen                        | 113'814   | 30'000    | 83'814     | Einzelne Fälle 2020 haben grosse Auswirkungen gehabt.  |
| 2434.4630.01 | Bundesbeitrag Prämienvverbilligung                               | 5'357'064 | 5'500'000 | -142'936   | Die provisorische Berechnung des Bundes ging von einem höheren Prämiensoll aus.  |
| <b>2436</b>  | <b>RETTUNGSDIENST</b>  |           |           |            |  |
| 2436.3614.03 | Gemeinwirtsch. Leistungen Rettungsdienst AI                      | 648'801   | 700'000   | -51'199    | Siehe Detailkommentar zur Spitalrechnung.  |
| <b>2438</b>  | <b>SPITEX</b>  |           |           |            |  |
| 2438.3636.02 | Dienstleistungen für Betagte                                     | 188'014   | 250'000   | -61'986    | Aufgrund der Corona-Pandemie konnte nicht das gesamte Leistungsspektrum angeboten werden.  |
| <b>2444</b>  | <b>BEITRÄGE</b>  |           |           |            |  |
| 2444.3631.01 | Beiträge an ärztliche Weiterbildung                              | 219'459   | 275'000   | -55'541    | Die gesamtschweizerische Weiterbildungsvereinbarung trat noch nicht in Kraft.  |
| <b>2450</b>  | <b>SOZIALVERSICHERUNGEN</b>                                      |           |           |            |  |
| 2450.3637.01 | Kantonsbeitrag an EL   | 5'481'769 | 5'300'000 | 181'769    | Leicht höhere Fallzahlen als in den Vorjahren und höher Durchführungskosten im Zusammenhang mit den Vorbereitungen der EL-Reform, welche per 2021 in Kraft trat. |
| <b>2454</b>  | <b>WIRTSCHAFTLICHE SOZIALHILFE</b>                               |           |           |            |  |
| 2454.3636.01 | Direktzahlungen an Institutionen / Interventionen Sozialamt      | 413'045   | 150'000   | 263'045    | Einzelfälle haben grosse Auswirkungen auf die Kosten. Kaum planbar   |
| 2454.3636.02 | Kinderschutzmassnahmen KESB                                      | 82'348    | 200'000   | -117'652   | Einzelfälle haben grosse Auswirkungen auf die Kosten. Kaum planbar   |
| 2454.3637.02 | Unterstützungen im Kanton  | 2'216'770 | 2'100'000 | 116'770    | Konstante Anzahl an unterstützten Personen, Ablösungen eher gegen Ende Jahr  |
| 2454.4260.01 | Rückvergütungen Sozialhilfe                                      | 541'457   | 750'000   | -208'543   | Prognosen schwierig, weniger rückwirkend gesprochene IV-Renten   |
| 2454.4630.01 | Bundesbeitrag SH Flüchtlinge                                     | 906'443   | 1'000'000 | -93'557    | Weniger positive Flüchtlingsentscheide   |
| <b>2456</b>  | <b>BEHINDERTENINSTITUTIONEN</b>                                  |           |           |            |  |
| 2456.3634.02 | Betriebs- und Investitionskostenbeiträge innerkantonal (d'stääg) | 828'651   | 1'000'000 | -171'349   | Rückerstattung Schwankungsreserven (Fr. 145'893.05) durch die Steig.   |
| <b>2460</b>  | <b>BÜRGERHEIM APPENZELL</b>                                      |           |           |            |  |
| 2460.3634.01 | Betriebskostenbeitrag Bürgerheim                                 | -37'866   | 50'000    | -87'866    | Siehe Detailkommentar zur Bürgerheimrechnung.  |
| <b>2462</b>  | <b>ALTERSHEIM TORFNEST OBEREGG</b>                               |           |           |            |  |
| 2462.3010.01 | Löhne  | 1'102'248 | 851'000   | 251'248    | Viele Vakanzen führten zu Mehrbedarf an externen Aushilfen.  |
| 2462.4220.00 | Kostgelder Heimbewohner  | 951'348   | 1'180'000 | -228'652   | Tiefere Belegung als in den Vorjahren  |



# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung  | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung  |
|--------------|--|-----------|-----------|------------|---|
| 2462.4220.01 | Pflegekosten öffentliche Hand                        | 296'782   | 0         | 296'782    | Einnahmen waren bisher im Konto 2462.4220.00 mitenthalten.  |
| 2462.4220.02 | Pflegekosten Krankenkasse                            | 291'132   | 0         | 291'132    | Vgl. Begründung zu Konto 2462.4220.01   |
| <b>2480</b>  | <b>ASYLWESEN</b>                                     |           |           |            |   |
| 2480.3132.03 | Integrationsmassnahmen                               | 11'216    | 90'000    | -78'784    | Weniger Teilnehmende, tiefere Schulkosten   |
| 2480.3144.01 | Unterhaltskosten                                     | 114'246   | 450'000   | -335'754   | Geplante Renovationen verzögern sich.   |
| 2480.3610.01 | Bildung Rückstellungen Bundesgelder Asyl             | 83'128    | 0         | 83'128     | Konstant hohe Fallzahlen. Rückstellungen für zukünftige Gebäudeinvestitionen und Unterhalt der Gebäude.   |
| 2480.3635.01 | Gesundheitskosten                                    | 317'550   | 420'000   | -102'450   | Tiefe Zuweisungszahlen. Hohe Anzahl an Personen, die berufstätig sind und somit wirtschaftlich unabhängig sind.   |
| 2480.3635.02 | Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen KESB         | 0         | 50'000    | -50'000    | Keine Fälle   |
| 2480.3637.01 | Unterstützungszahlungen an Asylsuchende              | 195'000   | 300'000   | -105'000   | Vgl. Begründung zu Konto 2480.3635.01   |
| 2480.4610.01 | Auflösung Rückstellungen Bundesgelder Asyl           | 0         | 415'500   | -415'500   | Ertragsüberschuss   |
| 2480.4630.02 | Bundesbeitrag Globalpauschale                        | 1'358'954 | 1'600'000 | -241'046   | Tiefe Zuweisungszahlen. Hohe Anzahl an Personen, die berufstätig sind und für welche damit keine Pauschalen mehr bezahlt werden.  |
| <b>25</b>    | <b>JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT</b>      |           |           |            |   |
| <b>2515</b>  | <b>KOSTEN RECHTSPFLEGE</b>                           |           |           |            |   |
| 2515.3199.01 | Unentgeltliche Rechtspflege                          | 146'292   | 50'000    | 96'292     | Mehrere grosse Straf- und komplexe Familienrechtsfälle  |
| <b>2520</b>  | <b>GERICHTSKANZLEI</b>                               |           |           |            |   |
| 2520.3010.01 | Löhne  | 729'746   | 606'000   | 123'746    | Befristete Anstellung Gerichtsschreiberin war nicht budgetiert. Lohn Teilzeitkraft wurde fälschlicherweise im Konto 2500.3010.01 budgetiert.  |
| 2520.3132.01 | Verfahrenskosten (Aufwand)                           | 83'696    | 10'000    | 73'696     | Mehrere grössere Gutachten vorfinanziert, gesamter Betrag wird später mit den Verfahrenskosten (Ertrag) abgerechnet   |
| 2520.4260.01 | Verfahrenskosten (Ertrag)                            | 367'224   | 200'000   | 167'224    | Schwierig planbar   |
| <b>2532</b>  | <b>VERWALTUNGSPOLIZEI</b>                            |           |           |            |   |
| 2532.3630.01 | Bundesbeitrag Integrationsprogramm                   | 899'313   | 190'000   | 709'313    | Vgl. Begründung zu Konto 2532.4630.01   |
| 2532.4630.01 | Bundesbeitrag Integrationsprogramm                   | 899'313   | 190'000   | 709'313    | Integrationspauschale pro Person mit Bleiberecht wurde durch den Bund von 6'000 auf 18'000 erhöht. Zudem hat die Anzahl Personen mit Bleiberecht zugenommen. Dieses Geld wird für Integrationsmassnahmen verwendet. |
| <b>2540</b>  | <b>KANTONSPOLIZEI</b>                                |           |           |            |   |
| 2540.3010.01 | Löhne, Zulagen                                       | 3'434'853 | 3'599'000 | -164'147   | Längere Vakanzen nach Austritten, weniger Zulagen   |
| 2540.3631.04 | Entschädigungen an die Kantonspolizei AR und SG      | 235'608   | 160'000   | 75'608     | Ermittlerin der Kantonspolizei St.Gallen unterstützte von Januar bis August die kriminalpolizeilichen Ermittlungen, um hohen Pendenzenstand abzubauen.  |
| <b>2542</b>  | <b>STAATSANWALTSCHAFT</b>                            |           |           |            |   |
| 2542.3010.01 | Löhne  | 594'865   | 491'000   | 103'865    | Verlängerung befristete Anstellung dritter Staatsanwalt ab April 2020 und Auszahlung  |
| 2542.3130.01 | Untersuchungskosten                                  | 176'605   | 100'000   | 76'605     | Pikettenschädigung/Überstunden waren nicht budgetiert. Mehr Fälle und kostenintensivere Untersuchungsverfahren  |
| 2542.4270.01 | Bussen und Spruchgebühren                            | 413'196   | 250'000   | 163'196    | Teilweise hohe und/oder unbedingte Strafen gefällt.   |
| <b>2544</b>  | <b>STRAFVOLLZUG</b>                                  |           |           |            |   |
| 2544.3611.01 | Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe | 25'160    | 150'000   | -124'840   | Tiefe Zahl an Vollzugsfällen  |
| <b>2550</b>  | <b>STRASSENVERKEHR</b>                               |           |           |            |   |
| 2550.3611.01 | Strassenrechnung (Saldo)                             | 8'238'847 | 8'014'000 | 224'847    | Der Nettoaufwand der Amtsstelle 2550 wird auf die Strassenrechnung übertragen. Geringerer Sachaufwand und höhere Erträge als budgetiert führen zu höherem Übertrag.   |
| 2550.4030.01 | Motorfahrzeugsteuern                                 | 6'761'145 | 6'600'000 | 161'145    | Mehreinnahmen durch anwachsenden Motorfahrzeugbestand (ohne Mietwagen)  |
| 2550.4611.01 | Aufwandsentschädigung Mietfahrzeuge                  | 896'830   | 970'000   | -73'170    | Weniger immatrikulierte Mietwagen aufgrund Corona Pandemie  |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung   | Rechnung   | Budget     | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|---|------------|------------|------------|--|
| <b>2576</b>  | <b>BEVÖLKERUNGSSCHUTZ</b>   |            |            |            |  |
| 2576.3130.02 | Kantonaler Führungsstab   | 65'423     | 12'000     | 53'423     | Covid-19 Pandemie war nicht vorhersehbar. Für den Führungseinsatz waren diverse Anschaffungen und externe Personalressourcen nötig.                                  |
| <b>2580</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>FEUERWEHR (2900.09)</b>                            |            |            |            |  |
| 2580.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)   | 139'202    | 28'000     | 111'202    | Fondsäufnung aufgrund nicht budgetiertem Bundesbeitrag Schadenwehr.  |
| 2580.4610.01 | Bundesbeitrag Schadenwehr Nationalstrasse N25                                 | 53'762     | 0          | 53'762     | Vereinbarung zwischen Bund und JPMD für Schadenwehr der ins Nationalstrassennetz aufgenommenen Enggenhüttenstrasse war nicht budgetiert.                             |
| <b>2581</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>SR-ERSATZBEITRÄGE IL<br/>(2090.01)</b>             |            |            |            |  |
| 2581.3500.01 | Fondszuweisung (Überschuss)   | 55'927     | 0          | 55'927     | Fondsäufnung aufgrund fehlender Bauprojekte  |
| 2581.3637.01 | Beiträge an Schutzbauten  | 80'873     | 150'000    | -69'127    | Budgetiert waren höhere Beiträge an Schutzbauten und damit verbunden eine Fondsentnahme.   |
| 2581.4500.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)   | 0          | 50'000     | -50'000    | Vgl. Begründung zu Konto 2581.3500.01  |
| <b>26</b>    | <b>LAND- UND FORSTWIRT-<br/>SCHAFTSDEPARTEMENT</b>                            |            |            |            |  |
| <b>2616</b>  | <b>BUNDESBEITRÄGE FÜR<br/>DRITTE</b>  |            |            |            |  |
| 2616.3700.02 | Hangbeiträge  | 1'591'280  | 1'500'000  | 91'280     | Direktzahlungen an die Landwirte sind schwierig zu budgetieren, haben aber keinen Einfluss auf Kantonsfinanzen.  |
| 2616.3700.04 | Flächenbezogen Beiträge   | 17'603'076 | 17'700'000 | -96'924    | Direktzahlungen an die Landwirte sind schwierig zu budgetieren, haben aber keinen Einfluss auf Kantonsfinanzen.  |
| 2616.4700.02 | Hangbeiträge  | 1'591'280  | 1'500'000  | 91'280     | Vgl. Begründung zu Konto 2616.3700.02  |
| 2616.4700.04 | Flächenbezogene Beiträge  | 17'603'076 | 17'700'000 | -96'924    | Vgl. Begründung zu Konto 2616.4700.04  |
| <b>2617</b>  | <b>LANDSCHAFTSQUALITÄTS-<br/>BEITRÄGE</b>                                     |            |            |            |  |
| 2617.3700.01 | Bundesbeiträge  | 645'230    | 1'100'000  | -454'770   | Direktzahlungen an die Landwirte sind schwierig zu budgetieren, haben aber keinen Einfluss auf Kantonsfinanzen.  |
| 2617.4700.01 | Bundesbeiträge für Dritte   | 645'230    | 1'100'000  | -454'770   | Vgl. Begründung zu Konto 2617.4700.01  |
| <b>2644</b>  | <b>MELIORATIONSAMT</b>  |            |            |            |  |
| 2644.3635.01 | Kantonsbeiträge   | 382'747    | 750'000    | -367'253   | Es wurden weniger Projekte realisiert als geplant.   |
| 2644.3700.01 | Bundesbeiträge  | 846'276    | 1'200'000  | -353'724   | Vgl. Begründung zu Konto 2644.3635.01  |
| 2644.3702.01 | Bezirksbeiträge   | 357'147    | 450'000    | -92'853    | Vgl. Begründung zu Konto 2644.3635.01  |
| 2644.4611.01 | Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen                                     | 279'347    | 150'000    | 129'347    | Kantonsbeiträge an Flur- und Güterstrassen im Rahmen von Meliorationskrediten werden der Strassenrechnung weiterbelastet.  |
| 2644.4700.01 | Bundesbeiträge für Dritte   | 846'276    | 1'200'000  | -353'724   | Vgl. Begründung zu Konto 2644.3635.01  |
| 2644.4702.01 | Bezirksbeiträge für Dritte  | 357'147    | 450'000    | -92'853    | Vgl. Begründung zu Konto 2644.3635.01  |
| <b>2650</b>  | <b>OBERFORSTAMT</b>   |            |            |            |  |
| 2650.3130.01 | Forstliche Planung und Grundlagen   | -9'227     | 70'000     | -79'227    | Weiterarbeit Waldentwicklungsplan und Start Standortskartierung erfolgt 2021 statt wie geplant 2020. Die Abgrenzung 2019 für die Luftbilder erwies sich als unnötig. |
| <b>2656</b>  | <b>WALDPFLEGE, BEWIRT-<br/>SCHAFTUNGSMASSNAHMEN,<br/>STRUKTURVERBESSERUNG</b> |            |            |            |  |
| 2656.3700.01 | Bundesbeiträge  | 276'431    | 500'000    | -223'569   | Einige Massnahmen konnten noch nicht, andere kostengünstiger als budgetiert umgesetzt werden.  |
| 2656.4700.01 | Bundesbeiträge für Dritte   | 276'431    | 500'000    | -223'569   | Vgl. Begründung zu Konto 2656.3700.01  |
| <b>2660</b>  | <b>NATUR- UND<br/>LANDSCHAFTSSCHUTZ</b>                                       |            |            |            |  |
| 2660.3635.01 | Kantonsbeiträge   | 284'935    | 360'000    | -75'065    | Es wurden Projekte mit hohen Bundesanteilen umgesetzt.   |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung   | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|---|-----------|-----------|------------|--|
| <b>2694</b>  | <b>FONDS FÜR STRUKTUR-<br/>VERBESSERUNGEN (2910.05)</b>         |           |           |            |  |
| 2694.3635.01 | Auszahlungen an Dritte (Beiträge oder Darlehen)                 | 500'000   | 0         | 500'000    | An die Finanzierung eines Meliorationsprojektes konnte ein Darlehen ausbezahlt werden.   |
| 2694.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)   | 500'000   | 0         | 500'000    | Vgl. Begründung zu Konto 2694.3635.01  |
| <b>2698</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>WASSERVERSORGUNG<br/>(2900.14)</b>   |           |           |            |  |
| 2698.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                     | 82'441    | 0         | 82'441     | Die erfolgsneutrale Ausgestaltung der Fondsaufwände und -erträge bedingt eine Äufnung der Spezialfinanzierung.   |
| 2698.4632.01 | Wasserbezüge<br>Wasserversorgungsunternehmen                    | 55'161    | 0         | 55'161     | Aufwände und Erträge von Fonds und Spezialfinanzierungen werden nur in Einzelfällen budgetiert.  |
| <b>27</b>    | <b>VOLKSWIRTSCHAFTS-<br/>DEPARTEMENT</b>                        |           |           |            |  |
| <b>2700</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>DEPARTEMENT</b>                      |           |           |            |  |
| 2700.3010.01 | Löhne   | 1'613'064 | 1'492'000 | 121'064    | Pensenerhöhung im Grundbuchamt war nicht vollständig budgetiert.   |
| <b>2708</b>  | <b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>                                     |           |           |            |  |
| 2708.3630.01 | FABI-Beitrag an Bund  | 1'182'050 | 1'250'000 | -67'950    | Reduktion Kantonsbeteiligung infolge Angebotsreduktion wegen Covid-19  |
| 2708.3634.01 | Appenzeller Bahnen  | 1'253'105 | 1'150'000 | 103'105    | Zu tief budgetiert während laufender Offertverhandlungen   |
| 2708.3634.02 | Postauto Ostschweiz   | 566'466   | 690'000   | -123'534   | Höherer Bundesanteil wegen besserer Nachfrage  |
| 2708.4611.01 | Strassenrechnung: Alimentierung<br>Öffentlicher Verkehr         | 1'936'189 | 0         | 1'936'189  | Der neue Standeskommissionsbeschluss über die Verwendung des Überschusses aus der Strassenrechnung (GS 741.013) erlaubt den Ausgleich des Nettoaufwandes bei der Amtsstelle 2708 Öffentlicher Verkehr, sofern die Erfolgsrechnung der Strassenrechnung auf der ersten Stufe einen Überschuss aufweist. |
| <b>2711</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>TOURISMUSFÖRDERUNG<br/>(2900.10)</b> |           |           |            |  |
| 2711.3510.01 | Fondseinlage (2900.10)  | 214'772   | 0         | 214'772    | Höhere Einnahmen und weniger Projekte als geplant ermöglichen eine Äufnung der Spezialfinanzierung.  |
| 2711.3635.01 | Beiträge an Organisationen                                      | 1'018'000 | 1'150'000 | -132'000   | Verschiedene Tourismusprojekte wurden nicht realisiert.  |
| 2711.4635.01 | Kurtaxe   | 668'549   | 520'000   | 148'549    | Eine hohe Zahl von Logiernächten im Sommer und die angepasste Kurtaxenpauschale für Ferienwohnungen und Ferienhäuser in Dauermiete sorgten für höhere Erträge.   |
| 2711.4635.02 | Beiträge von<br>Gastwirtschaftsbetrieben                        | 0         | 55'000    | -55'000    | Erträge neu im Konto 2711.4635.03 enthalten.   |
| <b>2728</b>  | <b>GRUNDBUCHWESEN</b>   |           |           |            |  |
| 2728.4210.01 | Handänderungssteuer   | 1'561'967 | 1'150'000 | 411'967    | Kumulation von Handänderungen, insbesondere Eigentumswohnungen mit mehr Rechtsgeschäften   |
| 2728.4210.04 | Gebühren Grundbucheinträge                                      | 347'171   | 250'000   | 97'171     | Vgl. Begründung zu Konto 2728.4210.01  |
| 2728.4210.05 | Gebühren Beurkundungen,<br>Verträge etc.                        | 350'165   | 250'000   | 100'165    | Vgl. Begründung zu Konto 2728.4210.01  |
| <b>2790</b>  | <b>ARBEITSVERMITTLUNG</b>                                       |           |           |            |  |
| 2790.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 352'435   | 300'000   | 52'435     | Höherer Personalbedarf bei RAV Appenzell wegen höherem, administrativem Aufwand  |
| 2790.4630.01 | Bundesbeitrag   | 375'793   | 317'000   | 58'793     | Vgl. Begründung zu Konto 2790.3130.01  |
| <b>2793</b>  | <b>FONDS FÜR<br/>WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG<br/>(2910.15)</b>         |           |           |            |  |
| 2793.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)   | 149'939   | 248'500   | -98'561    | Geringere Projektkosten und Fördergelder führen zu geringerem Fondsbezug als budgetiert.   |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020         |                       | Budget 2020           |                       | Rechnung 2019         |                       |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|              |   | Aufwand               | Ertrag                | Aufwand               | Ertrag                | Aufwand               | Ertrag                |
|              | <b>Total</b>  | <b>173'619'844.37</b> | <b>173'693'774.36</b> | <b>166'612'400.00</b> | <b>161'645'100.00</b> | <b>170'928'904.23</b> | <b>173'160'861.04</b> |
|              | Netto Aufwand                                       |                       |                       |                       | 4'967'300.00          |                       |                       |
|              | Netto Ertrag  | 73'929.99             |                       |                       |                       | 2'231'956.81          |                       |
| <b>10</b>    | <b>GESETZGEBENDE BEHÖRDEN</b>                       | <b>152'576.25</b>     |                       | <b>210'000.00</b>     |                       | <b>236'065.95</b>     |                       |
|              | Netto Aufwand                                       |                       | 152'576.25            |                       | 210'000.00            |                       | 236'065.95            |
| <b>1000</b>  | <b>LANDSGEMEINDE</b>                                | <b>54'173.60</b>      |                       | <b>100'000.00</b>     |                       | <b>104'469.15</b>     |                       |
| 1000.3130.01 | Landsgemeinde                                       | 54'173.60             |                       | 100'000.00            |                       | 104'469.15            |                       |
| <b>1010</b>  | <b>GROSSER RAT UND<br/>KOMMISSIONEN</b>             | <b>98'402.65</b>      |                       | <b>110'000.00</b>     |                       | <b>131'596.80</b>     |                       |
| 1010.3000.01 | Taggelder und Entschädigungen                       | 75'585.85             |                       | 90'000.00             |                       | 104'780.80            |                       |
| 1010.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 618.70                |                       |                       |                       | 1'859.00              |                       |
| 1010.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 156.50                |                       |                       |                       | 393.10                |                       |
| 1010.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 48.55                 |                       |                       |                       | 136.50                |                       |
| 1010.3199.01 | Verschiedene Ausgaben                               | 21'993.05             |                       | 20'000.00             |                       | 24'427.40             |                       |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020       |                                   | Budget 2020         |                                   | Rechnung 2019       |                                  |
|--------------|---|---------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|----------------------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag                            | Aufwand             | Ertrag                            | Aufwand             | Ertrag                           |
| <b>20</b>    | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br>Netto Aufwand       | <b>5'310'774.38</b> | <b>173'343.20</b><br>5'137'431.18 | <b>5'006'000.00</b> | <b>142'000.00</b><br>4'864'000.00 | <b>3'771'705.46</b> | <b>61'964.00</b><br>3'709'741.46 |
| <b>2000</b>  | <b>STANDESKOMMISSION</b>                            | <b>1'382'715.00</b> | <b>96'595.30</b>                  | <b>979'000.00</b>   |                                   | <b>997'853.90</b>   |                                  |
| 2000.3000.01 | Löhne   | 1'050'000.60        |                                   | 653'000.00          |                                   | 668'500.00          |                                  |
| 2000.3000.02 | Sitzungsgelder                                      | 4'175.00            |                                   | 55'000.00           |                                   | 58'468.10           |                                  |
| 2000.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 67'531.35           |                                   | 46'000.00           |                                   | 46'027.95           |                                  |
| 2000.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 164'558.20          |                                   | 106'000.00          |                                   | 105'556.40          |                                  |
| 2000.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 4'931.00            |                                   | 4'000.00            |                                   | 3'387.35            |                                  |
| 2000.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 18'649.10           |                                   | 12'000.00           |                                   | 12'033.75           |                                  |
| 2000.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 4'558.80            |                                   | 3'000.00            |                                   | 4'177.80            |                                  |
| 2000.3170.02 | Delegationen, Konferenzen                           | 55'499.00           |                                   | 70'000.00           |                                   | 58'932.70           |                                  |
| 2000.3199.01 | Verschiedenes                                       | 12'811.95           |                                   | 30'000.00           |                                   | 40'769.85           |                                  |
| 2000.4309.01 | Verwaltungsrats honorare                            |                     | 96'595.30                         |                     |                                   |                     |                                  |
| <b>2010</b>  | <b>RATSKANZLEI</b>                                  | <b>1'699'452.85</b> | <b>8'811.90</b>                   | <b>1'760'000.00</b> | <b>30'000.00</b>                  | <b>1'599'769.92</b> | <b>8'362.00</b>                  |
| 2010.3010.01 | Löhne   | 1'193'993.80        |                                   | 1'212'000.00        |                                   | 1'118'522.75        |                                  |
| 2010.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV   | -18'735.65          |                                   |                     |                                   | -1'253.50           |                                  |
| 2010.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 79'096.15           |                                   | 77'000.00           |                                   | 72'354.70           |                                  |
| 2010.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 127'199.95          |                                   | 114'000.00          |                                   | 117'869.25          |                                  |
| 2010.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 5'331.80            |                                   | 6'000.00            |                                   | 5'052.05            |                                  |
| 2010.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 21'491.65           |                                   | 20'000.00           |                                   | 19'013.80           |                                  |
| 2010.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 5'253.55            |                                   | 5'000.00            |                                   | 6'598.65            |                                  |
| 2010.3090.01 | Weiterbildung                                       | -200.00             |                                   | 5'000.00            |                                   | 3'840.00            |                                  |
| 2010.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                             | 27'447.10           |                                   | 30'000.00           |                                   | 29'219.10           |                                  |
| 2010.3102.01 | Eidg. Abstimmungen                                  | 69'444.96           |                                   | 40'000.00           |                                   | 30'341.92           |                                  |
| 2010.3102.02 | Gesetzes-Sammlung und<br>swisslex                   | 5'390.55            |                                   | 5'000.00            |                                   |                     |                                  |
| 2010.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                             | 3'598.30            |                                   | 10'000.00           |                                   | 5'262.45            |                                  |
| 2010.3118.01 | Kommunikationsstelle                                | 3'213.70            |                                   | 8'000.00            |                                   | 1'274.50            |                                  |
| 2010.3130.01 | Landesarchiv  | 69'800.65           |                                   | 70'000.00           |                                   | 76'959.70           |                                  |
| 2010.3151.01 | Fahrzeuge, Unterhalt und<br>Reparaturen             | 3'289.05            |                                   | 5'000.00            |                                   | 3'829.00            |                                  |
| 2010.3170.01 | Spesenentschädigung                                 | 3'777.20            |                                   | 10'000.00           |                                   | 4'435.55            |                                  |
| 2010.3636.01 | Kantonsbibliothek                                   | 60'199.09           |                                   | 60'000.00           |                                   | 77'519.00           |                                  |
| 2010.3910.01 | Volksbibliothek (EDV)                               | 39'861.00           |                                   | 83'000.00           |                                   | 28'931.00           |                                  |
| 2010.4210.01 | Kanzleigeühren, Drucksachen                         |                     | 8'811.90                          |                     | 30'000.00                         |                     | 8'362.00                         |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung              | Rechnung 2020       |                  | Budget 2020         |                   | Rechnung 2019       |                  |
|--------------|--|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>2020</b>  | <b>ALLGEMEINER<br/>VERWALTUNGSaufWAND</b>                        | <b>2'228'606.53</b> | <b>67'936.00</b> | <b>2'267'000.00</b> | <b>112'000.00</b> | <b>1'174'081.64</b> | <b>53'602.00</b> |
| 2020.3010.01 | Lehrlingslöhne   | 127'864.10          |                  | 122'000.00          |                   | 143'148.15          |                  |
| 2020.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV                | -375.65             |                  |                     |                   | -387.55             |                  |
| 2020.3010.03 | Ausserordentliche<br>Lohnmassnahmen                              |                     |                  | 100'000.00          |                   |                     |                  |
| 2020.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen                      | 11'178.70           |                  | 8'000.00            |                   | 10'175.95           |                  |
| 2020.3051.01 | Arbeitgeberbeiträge PK Lernende                                  | 5'121.40            |                  | 1'000.00            |                   | 5'511.30            |                  |
| 2020.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                           | 1'710.50            |                  | 1'000.00            |                   | 2'029.40            |                  |
| 2020.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                        | 3'020.95            |                  | 2'000.00            |                   | 2'660.40            |                  |
| 2020.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung                     | 2'552.85            |                  | 1'000.00            |                   | 2'824.30            |                  |
| 2020.3064.01 | Ergänzungsrenten   | 57'424.60           |                  | 28'000.00           |                   | 28'243.80           |                  |
| 2020.3099.01 | Personalabgrenzungen/<br>-massnahmen                             | 175'509.60          |                  | 50'000.00           |                   | 66'444.22           |                  |
| 2020.3100.01 | Büromaterial   | 10'875.65           |                  | 5'000.00            |                   | 8'769.15            |                  |
| 2020.3102.01 | Zentraler Einkauf Drucksachen                                    | -1'351.00           |                  |                     |                   | 582.32              |                  |
| 2020.3130.01 | Porto-Kosten   | 227'167.48          |                  | 240'000.00          |                   | 251'358.95          |                  |
| 2020.3130.02 | Gebühren eigene Funk- und<br>Alarmanlagen                        | 8'271.40            |                  | 4'000.00            |                   | 9'493.35            |                  |
| 2020.3130.03 | Bezirksverwaltung Oberegg,<br>Verwaltungsaufgaben des<br>Kantons | 130'830.00          |                  | 131'000.00          |                   | 130'830.00          |                  |
| 2020.3130.04 | Gesprächsgebühren Swisscom                                       | 40'951.85           |                  | 61'000.00           |                   | 36'193.65           |                  |
| 2020.3132.01 | Revisionen   | 41'776.85           |                  | 42'000.00           |                   | 41'809.15           |                  |
| 2020.3134.01 | Haftpflichtversicherung  | 16'685.00           |                  | 16'000.00           |                   | 15'994.00           |                  |
| 2020.3170.01 | Stosswallfahrt   |                     |                  | 5'000.00            |                   | 4'685.15            |                  |
| 2020.3170.03 | Bahnбилетте (Tageskarten etc.)                                   | 8'106.30            |                  | 10'000.00           |                   | 8'411.70            |                  |
| 2020.3170.04 | Fête des Vignerons   |                     |                  |                     |                   | 70'797.70           |                  |
| 2020.3199.01 | Ausserordentliche Ausgaben                                       | 85'090.25           |                  | 120'000.00          |                   | 73'360.40           |                  |
| 2020.3636.01 | Verschiedene Beiträge  | 92'308.50           |                  | 111'000.00          |                   | 91'393.15           |                  |
| 2020.3800.01 | Einlage in Pensionskasse   | 943'068.20          |                  | 950'000.00          |                   |                     |                  |
| 2020.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                                   | 240'819.00          |                  | 259'000.00          |                   | 169'753.00          |                  |
| 2020.4240.01 | Weiterverrechnung EDV-Kosten<br>Museum                           |                     | 28'075.00        |                     | 29'000.00         |                     | 24'671.00        |
| 2020.4910.01 | Weiterverrechnung EDV-Kosten<br>Volksbibliothek                  |                     | 39'861.00        |                     | 83'000.00         |                     | 28'931.00        |

# 01 Verwaltungsrechnung

# Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020        |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019        |                     |
|--------------|---|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              |
| <b>21</b>    | <b>BAU- UND<br/>UMWELTDEPARTEMENT</b>               | <b>14'462'092.28</b> | <b>7'323'776.50</b> | <b>9'807'500.00</b> | <b>8'217'000.00</b> | <b>17'090'881.14</b> | <b>7'919'508.66</b> |
|              | Netto Aufwand                                       |                      | 7'138'315.78        |                     | 1'590'500.00        |                      | 9'171'372.48        |
| <b>2100</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>DEPARTEMENT</b>          | <b>2'217'665.75</b>  | <b>979'150.65</b>   | <b>2'049'500.00</b> | <b>985'000.00</b>   | <b>1'968'856.30</b>  | <b>952'200.60</b>   |
| 2100.3000.02 | Kommissionen  | 1'015.90             |                     | 1'500.00            |                     | 1'222.50             |                     |
| 2100.3010.01 | Löhne   | 1'597'864.85         |                     | 1'470'000.00        |                     | 1'361'675.45         |                     |
| 2100.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV   | -57'576.15           |                     |                     |                     | -18'686.30           |                     |
| 2100.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 103'291.05           |                     | 95'000.00           |                     | 87'233.80            |                     |
| 2100.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 146'089.20           |                     | 131'000.00          |                     | 120'000.20           |                     |
| 2100.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 27'932.30            |                     | 25'000.00           |                     | 20'305.00            |                     |
| 2100.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 28'006.20            |                     | 25'000.00           |                     | 22'879.90            |                     |
| 2100.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 6'846.90             |                     | 6'000.00            |                     | 7'940.50             |                     |
| 2100.3090.01 | Weiterbildung                                       | 2'830.00             |                     | 11'000.00           |                     | 1'400.00             |                     |
| 2100.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                             | 14'565.85            |                     | 13'000.00           |                     | 11'215.95            |                     |
| 2100.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                             | 10'401.15            |                     | 10'000.00           |                     | 7'708.00             |                     |
| 2100.3130.01 | Inventarisierung Kataster und<br>Pläne              |                      |                     | 20'000.00           |                     | 26'856.00            |                     |
| 2100.3130.02 | Drittleistungen KNP Wasserauen                      | 29'860.10            |                     |                     |                     |                      |                     |
| 2100.3151.01 | Fahrzeuge, Unterhalt und<br>Reparaturen             | 2'149.50             |                     | 3'000.00            |                     | 3'940.00             |                     |
| 2100.3170.01 | Spesenentschädigungen                               | 9'705.05             |                     | 16'000.00           |                     | 6'713.55             |                     |
| 2100.3199.01 | Ausserordentliche Ausgaben                          | 68'878.60            |                     | 5'000.00            |                     | 11'931.50            |                     |
| 2100.3636.01 | Beiträge Private Institutionen                      | 27'768.25            |                     | 35'000.00           |                     | 28'931.25            |                     |
| 2100.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                      | 198'037.00           |                     | 183'000.00          |                     | 267'589.00           |                     |
| 2100.4210.01 | Bewilligungsgebühren,<br>Rückerstattungen           |                      | 184'150.65          |                     | 190'000.00          |                      | 157'200.60          |
| 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 /<br/>BETRIEBLICHER UNTERHALT</b>     | <b>1'429'743.12</b>  |                     | <b>1'353'000.00</b> |                     | <b>1'332'402.49</b>  |                     |
| 2116.3010.01 | Löhne   | 240'621.65           |                     | 251'000.00          |                     | 228'007.65           |                     |
| 2116.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 16'938.40            |                     | 16'000.00           |                     | 16'026.35            |                     |
| 2116.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 26'683.50            |                     | 25'000.00           |                     | 24'185.10            |                     |
| 2116.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 4'764.35             |                     | 4'000.00            |                     | 3'761.70             |                     |
| 2116.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 4'578.40             |                     | 4'000.00            |                     | 4'190.40             |                     |
| 2116.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 1'118.95             |                     | 1'000.00            |                     | 1'453.85             |                     |
| 2116.3101.01 | Verbrauchsmaterialien                               | 20'823.47            |                     | 16'000.00           |                     | 16'889.54            |                     |
| 2116.3111.01 | Maschinen und Geräte                                | 4'046.05             |                     | 5'000.00            |                     | 6'111.55             |                     |
| 2116.3120.01 | Heizung, Strom, Wasser                              | 230'171.05           |                     | 195'000.00          |                     | 230'727.30           |                     |
| 2116.3134.01 | Gebäude- und<br>Mobiliarversicherungen              | 80'047.00            |                     | 80'000.00           |                     | 79'261.55            |                     |
| 2116.3144.01 | Unterhalt und Reparaturen<br>durch Dritte           | 274'724.51           |                     | 250'000.00          |                     | 222'433.25           |                     |
| 2116.3160.01 | Mietzinsaufwand                                     | 513'092.75           |                     | 495'000.00          |                     | 498'025.40           |                     |
| 2116.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                 | 380.45               |                     | 1'000.00            |                     | 566.45               |                     |
| 2116.3910.01 | Verrechnung Eigenleistungen<br>Werkhof              | 11'752.59            |                     | 10'000.00           |                     | 762.40               |                     |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung            | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019        |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              |
| <b>2117</b>  | <b>HOCHBAUTEN / BAULICHER<br/>UNTERHALT UND<br/>ERNEUERUNG</b> | <b>8'396'126.44</b> | <b>3'839'583.00</b> | <b>3'555'000.00</b> | <b>4'223'000.00</b> | <b>11'337'077.61</b> | <b>4'291'373.00</b> |
| 2117.3144.01 | Bürogebäude allgemeine<br>Verwaltung                           | 348'998.11          |                     | 350'000.00          |                     | 256'871.83           |                     |
| 2117.3144.02 | Gebäudeunterhalt Spital  | 400'721.00          |                     | 300'000.00          |                     | 292'015.95           |                     |
| 2117.3144.03 | Gebäudeunterhalt Gymnasium                                     | 755'728.10          |                     | 750'000.00          |                     | 412'613.50           |                     |
| 2117.3144.04 | Gebäudeunterhalt Bürgerheim                                    | 89'201.70           |                     | 150'000.00          |                     | 145'868.86           |                     |
| 2117.3144.05 | Gebäudeunterhalt Heim Torfnest                                 | 67'352.36           |                     | 110'000.00          |                     | 51'681.43            |                     |
| 2117.3144.06 | Gebäudeunterhalt Alters- und<br>Pflegezentrum                  | 107'648.78          |                     | 150'000.00          |                     | 133'524.44           |                     |
| 2117.3144.08 | Gebäudeunterhalt Senioren-WG,<br>Sitterstrasse                 | 19'270.20           |                     | 15'000.00           |                     | 8'223.20             |                     |
| 2117.3144.09 | Unterhalt Klosterareal<br>Hauptgasse 49                        | 307'206.19          |                     | 330'000.00          |                     | 36'278.40            |                     |
| 2117.3893.02 | Vorfinanzierung Hallenbad                                      | 4'900'000.00        |                     |                     |                     | 8'600'000.00         |                     |
| 2117.3940.01 | Interne Verrechnung<br>Kapitalzinsen Gebäude                   | 1'400'000.00        |                     | 1'400'000.00        |                     | 1'400'000.00         |                     |
| 2117.4470.01 | Mietzinserträge Internat +<br>Wohnung                          |                     | 144'920.00          |                     | 146'000.00          |                      | 146'140.00          |
| 2117.4470.02 | Mietzinserträge übriges<br>Verwaltungsvermögen                 |                     | 80'108.00           |                     | 90'000.00           |                      | 80'108.00           |
| 2117.4470.03 | Mietzinserträge Spital   |                     | 750'000.00          |                     | 956'000.00          |                      | 956'000.00          |
| 2117.4470.04 | Mietzinserträge Gymnasium                                      |                     | 1'026'000.00        |                     | 1'101'000.00        |                      | 1'101'000.00        |
| 2117.4470.05 | Mietzinserträge Museum<br>Appenzell                            |                     | 102'005.00          |                     | 102'000.00          |                      | 102'005.00          |
| 2117.4470.06 | Mietzinserträge Bürgerheim                                     |                     | 373'000.00          |                     | 417'000.00          |                      | 417'000.00          |
| 2117.4470.07 | Mietzinserträge Nutzung<br>Klosterareal                        |                     | 49'100.00           |                     | 53'000.00           |                      | 66'820.00           |
| 2117.4470.08 | Mietzinserträge Alters- und<br>Pflegezentrum                   |                     | 718'000.00          |                     | 761'000.00          |                      | 761'000.00          |
| 2117.4470.09 | Nutzungsgebühr<br>Mitarbeiterparkplätze                        |                     | 21'450.00           |                     | 20'000.00           |                      | 21'300.00           |
| 2117.4893.02 | Auflösung Vorfinanzierung APZ                                  |                     | 337'000.00          |                     | 337'000.00          |                      | 396'000.00          |
| 2117.4893.04 | Auflösung Vorfinanzierung<br>Energie                           |                     | 18'000.00           |                     | 18'000.00           |                      | 22'000.00           |
| 2117.4920.01 | Mietzinserträge Heim Torfnest                                  |                     | 115'000.00          |                     | 118'000.00          |                      | 118'000.00          |
| 2117.4920.02 | Mietzinserträge<br>Strassenverkehrsamt                         |                     | 65'000.00           |                     | 64'000.00           |                      | 64'000.00           |
| 2117.4920.03 | Mietzinserträge Senioren-WG,<br>Sitterstrasse                  |                     | 40'000.00           |                     | 40'000.00           |                      | 40'000.00           |
| <b>2118</b>  | <b>RAUM-, RICHT- UND<br/>ZONENPLANUNG,<br/>HEIMATSCHUTZ</b>    | <b>84'444.75</b>    | <b>24'870.00</b>    | <b>146'000.00</b>   | <b>20'000.00</b>    | <b>129'100.80</b>    | <b>17'060.00</b>    |
| 2118.3000.02 | Heimatschutzkommission   | 50'535.65           |                     | 46'000.00           |                     | 47'143.95            |                     |
| 2118.3132.01 | Dienstleistungen und Honorare                                  | 33'909.10           |                     | 100'000.00          |                     | 81'956.85            |                     |
| 2118.4210.01 | Begutachtungsgebühren<br>Heimatschutzkommission                |                     | 24'870.00           |                     | 20'000.00           |                      | 17'060.00           |
| <b>2120</b>  | <b>KONTROLLSTELLE<br/>SEILBAHNEN UND SKILIFTE</b>              | <b>10'348.50</b>    | <b>10'348.50</b>    | <b>14'000.00</b>    | <b>10'000.00</b>    | <b>10'348.50</b>     | <b>10'348.50</b>    |
| 2120.3631.01 | Konkordatsbeiträge   | 10'348.50           |                     | 14'000.00           |                     | 10'348.50            |                     |
| 2120.4390.01 | Rückerstattungen   |                     | 10'348.50           |                     | 10'000.00           |                      | 10'348.50           |
| <b>2122</b>  | <b>UNTERHALT DER GEWÄSSER</b>                                  | <b>22'998.55</b>    | <b>268'000.00</b>   | <b>30'000.00</b>    | <b>268'000.00</b>   | <b>45'897.75</b>     | <b>298'000.00</b>   |
| 2122.3142.01 | Unterhalt Wasserbau  | 2'181.35            |                     | 5'000.00            |                     | 24'864.45            |                     |
| 2122.3637.01 | Kantonsbeiträge an Dritte                                      |                     |                     |                     |                     | 2'010.00             |                     |
| 2122.3910.01 | Verrechnung Eigenleistungen<br>Werkhof                         | 20'817.20           |                     | 25'000.00           |                     | 19'023.30            |                     |
| 2122.4893.01 | Auflösung Vorfinanzierung<br>Wasserbau                         |                     | 179'000.00          |                     | 179'000.00          |                      | 199'000.00          |
| 2122.4893.04 | Auflösung Vorfinanzierung<br>Schutzbauten Wasser               |                     | 89'000.00           |                     | 89'000.00           |                      | 99'000.00           |
| <b>2124</b>  | <b>KIES</b>  | <b>1'130.60</b>     |                     |                     |                     | <b>1'130.60</b>      |                     |
| 2124.3130.01 | Fremdleistungen Kiesgewinnung                                  | 1'130.60            |                     |                     |                     | 1'130.60             |                     |



## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                        | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2126</b>  | <b>WERKHOF</b>   | <b>1'589'766.37</b> | <b>1'702'392.53</b> | <b>1'689'500.00</b> | <b>1'985'000.00</b> | <b>1'556'984.32</b> | <b>1'724'463.54</b> |
| 2126.3010.01 | Löhne  | 1'004'895.00        |                     | 1'054'000.00        |                     | 951'887.65          |                     |
| 2126.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV                          | -35'277.35          |                     |                     |                     | -42'035.15          |                     |
| 2126.3049.01 | Dienstkleider,<br>Verpflegungszulagen                                      | 8'170.35            |                     | 3'000.00            |                     | 10'643.45           |                     |
| 2126.3049.02 | Pikettentschädigung  | 14'330.00           |                     | 14'000.00           |                     | 14'620.00           |                     |
| 2126.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen                                | 65'504.15           |                     | 68'000.00           |                     | 59'483.50           |                     |
| 2126.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                                     | 104'292.20          |                     | 93'000.00           |                     | 94'425.25           |                     |
| 2126.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                                     | 18'780.05           |                     | 19'000.00           |                     | 14'046.40           |                     |
| 2126.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                                  | 17'703.90           |                     | 18'000.00           |                     | 15'553.10           |                     |
| 2126.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung                               | 4'327.25            |                     | 5'000.00            |                     | 5'398.20            |                     |
| 2126.3090.01 | Aus- und Weiterbildung   | 11'817.00           |                     | 7'000.00            |                     | 9'641.50            |                     |
| 2126.3101.01 | Verbrauchsmaterial inkl. Salz  | 102'803.05          |                     | 110'000.00          |                     | 131'305.91          |                     |
| 2126.3111.01 | Ersatzbeschaffungen<br>Maschinen/Fahrzeuge                                 | 7'000.50            |                     | 90'000.00           |                     | 43'663.10           |                     |
| 2126.3130.01 | Arbeitssicherheit Werkhof  | 13'501.05           |                     | 15'000.00           |                     | 1'837.55            |                     |
| 2126.3144.01 | Gebäudeunterhalt<br>Werkhof/Baracke  | 79'198.41           |                     | 30'000.00           |                     | 75'339.62           |                     |
| 2126.3151.01 | Maschinen, Werkzeuge und<br>Fahrzeuge inkl. Versicherungen<br>und Gebühren | 172'120.81          |                     | 160'000.00          |                     | 168'223.24          |                     |
| 2126.3170.01 | Spesenentschädigung  | 600.00              |                     | 3'500.00            |                     | 2'951.00            |                     |
| 2126.4240.01 | Rückvergütungen aus andern<br>Departementen                                |                     | 103'802.85          |                     | 90'000.00           |                     | 95'430.10           |
| 2126.4240.02 | Rückvergütungen aus andern<br>Gemeinwesen                                  |                     | 57'532.35           |                     | 60'000.00           |                     | 58'163.05           |
| 2126.4240.03 | Rückvergütungen Dritter  |                     | 18'620.55           |                     | 10'000.00           |                     | 20'095.75           |
| 2126.4290.01 | Verrechnung für Investitionen  |                     | 3'364.10            |                     | 50'000.00           |                     | 6'774.30            |
| 2126.4611.01 | Strassenrechnung,<br>Eigenleistungen Bau und Betrieb                       |                     | 1'166'040.02        |                     | 1'100'000.00        |                     | 1'044'685.06        |
| 2126.4611.02 | Strassenrechnung,<br>Eigenleistungen Winterdienst                          |                     | 293'200.72          |                     | 600'000.00          |                     | 433'380.08          |
| 2126.4612.01 | Rückerstattungen Bezirke   |                     | 27'262.15           |                     | 40'000.00           |                     | 46'149.50           |
| 2126.4910.01 | Interne Verrechnungen  |                     | 32'569.79           |                     | 35'000.00           |                     | 19'785.70           |
| <b>2150</b>  | <b>GEWÄSSERSCHUTZ</b>  | <b>158'457.73</b>   | <b>12'990.00</b>    | <b>110'000.00</b>   | <b>3'000.00</b>     | <b>116'123.01</b>   | <b>13'240.00</b>    |
| 2150.3132.01 | Untersuchungen, Abklärungen,<br>Projekte, Gutachten, Honorare              | 158'457.73          |                     | 100'000.00          |                     | 116'023.01          |                     |
| 2150.3637.01 | Kantonsbeiträge an Dritte  |                     |                     | 10'000.00           |                     | 100.00              |                     |
| 2150.4210.01 | Gebühren   |                     | 12'990.00           |                     | 3'000.00            |                     | 13'240.00           |
| <b>2155</b>  | <b>WASSERWIRTSCHAFT</b>  | <b>11'959.65</b>    |                     | <b>20'000.00</b>    |                     | <b>4'454.10</b>     |                     |
| 2155.3132.01 | Untersuchungen, Abklärungen,<br>Projekte, Gutachten, Honorare              | 11'959.65           |                     | 20'000.00           |                     | 4'454.10            |                     |
| <b>2160</b>  | <b>SCHADENDIENSTE</b>  | <b>63'697.95</b>    | <b>63'697.95</b>    | <b>90'000.00</b>    | <b>90'000.00</b>    | <b>107'806.31</b>   | <b>107'806.31</b>   |
| 2160.3101.01 | Ausrüstung, Material   | 12'383.89           |                     | 30'000.00           |                     | 14'371.95           |                     |
| 2160.3130.01 | Schadendienste (Verträge)  | 16'797.30           |                     | 25'000.00           |                     | 17'134.15           |                     |
| 2160.3130.02 | Schadenfälle/Schadendienst   | 30'967.61           |                     | 20'000.00           |                     | 71'969.51           |                     |
| 2160.3130.03 | Ausbildungsbeiträge an<br>Schadendienste                                   |                     |                     | 10'000.00           |                     | 1'600.00            |                     |
| 2160.3151.01 | Fahrzeuge, Unterhalt und<br>Reparaturen                                    | 3'549.15            |                     | 5'000.00            |                     | 2'730.70            |                     |
| 2160.4260.01 | Rückerstattungen   |                     | 47'337.95           |                     | 10'000.00           |                     | 71'470.60           |
| 2160.4611.01 | Strassenrechnung (Saldo)   |                     | 16'360.00           |                     | 80'000.00           |                     | 36'335.71           |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung           | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2170</b>  | <b>UMWELTSCHUTZ</b>   | <b>200'104.50</b> | <b>142'236.15</b> | <b>533'000.00</b> | <b>387'000.00</b> | <b>246'253.54</b> | <b>274'574.45</b> |
| 2170.3120.01 | Rauchgaskontrolle   | 43'498.80         |                   | 80'000.00         |                   | 38'516.45         |                   |
| 2170.3120.02 | Altlastensanierung  | 7'690.85          |                   | 200'000.00        |                   | 4'050.85          |                   |
| 2170.3120.03 | Sonderabfälle   | 29'180.75         |                   | 28'000.00         |                   | 28'350.25         |                   |
| 2170.3130.01 | Luft / Lärm / Boden / Abfall                                  | 97'528.50         |                   | 200'000.00        |                   | 147'968.99        |                   |
| 2170.3199.01 | Tierkörpersammelstelle TKS /<br>Betriebskosten                | 22'205.60         |                   | 25'000.00         |                   | 27'367.00         |                   |
| 2170.4210.01 | Gebühren Rauchgaskontrollen                                   |                   | 39'596.00         |                   | 80'000.00         |                   | 40'151.00         |
| 2170.4210.02 | Gebühren Sonderabfälle  |                   | 14'436.65         |                   | 18'000.00         |                   | 16'172.25         |
| 2170.4611.01 | Strassenrechnung, Luft / Lärm                                 |                   | 65'000.00         |                   | 133'000.00        |                   | 102'000.00        |
| 2170.4611.02 | Vollzug VOCV  |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | -1'920.00         |
| 2170.4630.01 | Bundesbeitrag Altlasten-<br>sanierung (VASA)                  |                   | 10'000.00         |                   | 80'000.00         |                   | 92'118.00         |
| 2170.4632.01 | Altlastensanierung<br>Bezirksbeiträge                         |                   |                   |                   | 60'000.00         |                   |                   |
| 2170.4690.01 | CO2-Rückerstattung Bund                                       |                   | 11'203.50         |                   | 14'000.00         |                   | 26'053.20         |
| <b>2175</b>  | <b>GIFTINSPEKTORAT</b>  |                   | <b>940.00</b>     | <b>5'000.00</b>   |                   |                   |                   |
| 2175.3132.01 | Abklärungen, Honorare   |                   |                   | 5'000.00          |                   |                   |                   |
| 2175.4210.01 | Gebühren  |                   | 940.00            |                   |                   |                   |                   |
| <b>2180</b>  | <b>ENERGIE</b>  | <b>70'714.80</b>  | <b>20'807.00</b>  | <b>40'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>35'818.40</b>  | <b>20'002.00</b>  |
| 2180.3132.01 | Untersuchungen, Abklärungen,<br>Projekte, Gutachten, Honorare | 70'714.80         |                   | 40'000.00         |                   | 35'818.40         |                   |
| 2180.4630.01 | Bundesbeitrag für Bearbeitung<br>Förderprogramm Energie       |                   | 20'807.00         |                   | 25'000.00         |                   | 20'002.00         |
| <b>2190</b>  | <b>FISCHEREIREGAL</b>   | <b>68'383.60</b>  | <b>51'432.75</b>  | <b>49'000.00</b>  | <b>41'000.00</b>  | <b>44'164.35</b>  | <b>46'028.00</b>  |
| 2190.3010.01 | Fischereiaufsicht,<br>Bewirtschaftung                         | 39'209.10         |                   | 25'000.00         |                   | 19'820.35         |                   |
| 2190.3130.01 | Verrechnung Miete Abwasser                                    | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   |
| 2190.3980.01 | an Fischereifonds   | 25'174.50         |                   | 20'000.00         |                   | 20'344.00         |                   |
| 2190.4100.01 | Fischereipatente  |                   | 50'349.00         |                   | 40'000.00         |                   | 40'688.00         |
| 2190.4100.02 | Ertrag aus Grenzgewässer                                      |                   | 1'083.75          |                   | 1'000.00          |                   |                   |
| 2190.4210.01 | Diverse Gebühren  |                   |                   |                   |                   |                   | 5'340.00          |
| <b>2191</b>  | <b>FONDS KAPELLE ST.KARL,<br/>STEIG (2910.10)</b>             | <b>6'574.00</b>   | <b>6'574.00</b>   |                   |                   |                   |                   |
| 2191.3430.01 | Unterhalt Kapelle   | 6'574.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2191.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                                       |                   | 6'574.00          |                   |                   |                   |                   |
| <b>2195</b>  | <b>JAGDREGAL</b>  | <b>58'552.00</b>  | <b>129'330.00</b> | <b>76'000.00</b>  | <b>132'500.00</b> | <b>119'244.70</b> | <b>129'193.90</b> |
| 2195.3090.01 | Aus- und Weiterbildung  | 1'003.75          |                   | 2'000.00          |                   | 600.00            |                   |
| 2195.3130.01 | Verrechnung Miete Abwasser                                    | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |                   |
| 2195.3132.01 | Untersuchungen, Abklärungen,<br>Projekte                      | 9'050.55          |                   | 5'000.00          |                   | 43'371.00         |                   |
| 2195.3132.02 | Jagdaufsicht  | 18'483.10         |                   | 25'000.00         |                   | 23'726.45         |                   |
| 2195.3132.03 | Wildschadenkonzepte   | 4'686.25          |                   | 20'000.00         |                   | 32'087.25         |                   |
| 2195.3132.04 | Präparate   | 300.00            |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 2195.3138.01 | Jagdeignungsprüfung   | 5'148.35          |                   | 4'000.00          |                   |                   |                   |
| 2195.3980.01 | An Fonds für Wildschaden<br>(Jäger)                           | 1'840.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'780.00          |                   |
| 2195.3980.02 | An Fonds für Wildhege (Jäger)                                 | 9'200.00          |                   | 8'000.00          |                   | 8'900.00          |                   |
| 2195.3980.03 | An Fonds für Wildschaden<br>(Kantonsbeitrag)                  | 1'840.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'780.00          |                   |
| 2195.4100.01 | Jagdpatente inkl. Hege- und<br>Wildschadenbeitrag             |                   | 90'690.00         |                   | 90'000.00         |                   | 89'310.00         |
| 2195.4100.02 | Wilderlös   |                   | 6'640.00          |                   | 10'000.00         |                   | 15'383.90         |
| 2195.4210.01 | Jagdeignungsprüfung   |                   |                   |                   | 6'500.00          |                   |                   |
| 2195.4630.01 | Bundesbeitrag   |                   | 32'000.00         |                   | 26'000.00         |                   | 24'500.00         |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung   | Rechnung 2020    |                  | Budget 2020      |                  | Rechnung 2019    |                  |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>2196</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>WILDSCHADEN (2900.07)</b>  | <b>36'686.22</b> | <b>36'686.22</b> | <b>12'000.00</b> | <b>12'000.00</b> | <b>5'974.36</b>  | <b>5'974.36</b>  |
| 2196.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                      | 8'247.12         |                  | 7'000.00         |                  | 3'578.36         |                  |
| 2196.3637.01 | Beiträge an Wildschäden                               | 28'439.10        |                  | 5'000.00         |                  | 2'396.00         |                  |
| 2196.4510.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                               |                  | 33'006.22        |                  | 8'000.00         |                  | 2'414.36         |
| 2196.4980.01 | Verrechnung z.L. Jagd,<br>Jagdpatente                 |                  | 3'680.00         |                  | 4'000.00         |                  | 3'560.00         |
| <b>2197</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>WILDHEGE (2900.08)</b>     | <b>9'563.25</b>  | <b>9'563.25</b>  | <b>15'500.00</b> | <b>15'500.00</b> | <b>8'900.00</b>  | <b>8'900.00</b>  |
| 2197.3000.02 | Sitzungsgeld<br>Wildhegekommission                    |                  |                  | 1'500.00         |                  | 300.00           |                  |
| 2197.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                      | 1'420.00         |                  | 10'000.00        |                  |                  |                  |
| 2197.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                           |                  |                  |                  |                  | 2'300.00         |                  |
| 2197.3636.01 | Beiträge für Wildhege                                 | 8'143.25         |                  | 4'000.00         |                  | 6'300.00         |                  |
| 2197.4510.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                               |                  | 363.25           |                  | 7'500.00         |                  |                  |
| 2197.4980.01 | Verrechnung z.L. Jagd,<br>Jagdpatente                 |                  | 9'200.00         |                  | 8'000.00         |                  | 8'900.00         |
| <b>2198</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>FISCHEINSATZ (2900.06)</b> | <b>25'174.50</b> | <b>25'174.50</b> | <b>20'000.00</b> | <b>20'000.00</b> | <b>20'344.00</b> | <b>20'344.00</b> |
| 2198.3101.01 | Besatzmaterial  | 9'669.74         |                  | 9'000.00         |                  |                  |                  |
| 2198.3132.01 | Honorare externe Berater                              | 2'200.30         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2198.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                           | 13'304.46        |                  | 11'000.00        |                  | 20'344.00        |                  |
| 2198.4980.01 | Verrechnung z.L. Fischerei,<br>Fischereipatente       |                  | 25'174.50        |                  | 20'000.00        |                  | 20'344.00        |

# 01 Verwaltungsrechnung

# Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020        |                                      | Budget 2020          |                                      | Rechnung 2019        |                                      |
|--------------|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|
|              |   | Aufwand              | Ertrag                               | Aufwand              | Ertrag                               | Aufwand              | Ertrag                               |
| <b>22</b>    | <b>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</b><br>Netto Aufwand       | <b>29'456'176.17</b> | <b>4'988'146.04</b><br>24'468'030.13 | <b>30'647'100.00</b> | <b>4'804'500.00</b><br>25'842'600.00 | <b>29'545'200.06</b> | <b>5'159'101.65</b><br>24'386'098.41 |
| <b>2200</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>DEPARTEMENT</b>          | <b>2'035'229.32</b>  | <b>97'474.85</b>                     | <b>2'001'500.00</b>  | <b>115'000.00</b>                    | <b>1'958'347.80</b>  | <b>86'309.35</b>                     |
| 2200.3000.01 | Landesschulkommission                               | 4'605.40             |                                      | 10'000.00            |                                      | 13'541.55            |                                      |
| 2200.3000.02 | Projektkommissionen                                 | 4'660.00             |                                      | 3'000.00             |                                      | 2'000.00             |                                      |
| 2200.3000.03 | Maturitätskommission                                | 2'480.00             |                                      | 4'000.00             |                                      | 3'553.00             |                                      |
| 2200.3010.01 | Löhne   | 1'424'485.60         |                                      | 1'377'000.00         |                                      | 1'381'134.10         |                                      |
| 2200.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV   | -20'902.65           |                                      |                      |                                      | -9'860.00            |                                      |
| 2200.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 95'439.10            |                                      | 89'000.00            |                                      | 88'828.55            |                                      |
| 2200.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 156'395.30           |                                      | 146'000.00           |                                      | 138'983.50           |                                      |
| 2200.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 6'650.90             |                                      | 7'000.00             |                                      | 6'441.40             |                                      |
| 2200.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 25'927.05            |                                      | 23'000.00            |                                      | 23'506.05            |                                      |
| 2200.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 6'282.95             |                                      | 6'000.00             |                                      | 8'144.75             |                                      |
| 2200.3090.01 | Aus- und Fortbildung                                | 8'735.70             |                                      | 17'500.00            |                                      | 4'354.10             |                                      |
| 2200.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                             | 23'841.40            |                                      | 25'000.00            |                                      | 27'263.49            |                                      |
| 2200.3104.01 | Lehrerinformationsstelle,<br>Materialien            | 8'062.15             |                                      | 8'000.00             |                                      | 11'344.26            |                                      |
| 2200.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                             | 4'630.25             |                                      | 10'000.00            |                                      | 7'357.40             |                                      |
| 2200.3132.01 | Dienstleistungen und Honorare                       | 1'292.40             |                                      | 10'000.00            |                                      | 864.35               |                                      |
| 2200.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                 | 11'645.15            |                                      | 25'000.00            |                                      | 18'366.70            |                                      |
| 2200.3636.01 | Beiträge an Institutionen                           | 60'762.31            |                                      | 67'000.00            |                                      | 64'575.70            |                                      |
| 2200.3636.02 | Verschiedenes                                       | 7'165.31             |                                      | 5'000.00             |                                      | 1'659.90             |                                      |
| 2200.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                      | 203'071.00           |                                      | 169'000.00           |                                      | 166'289.00           |                                      |
| 2200.4210.01 | Gebühren  |                      | 1'386.00                             |                      | 2'000.00                             |                      | 2'025.00                             |
| 2200.4260.01 | Rückerstattungen Personalkosten<br>Integration      |                      | 11'013.95                            |                      | 11'500.00                            |                      | 11'393.55                            |
| 2200.4290.01 | Externe Sitzungsgelder                              |                      | 18'016.50                            |                      | 26'500.00                            |                      | 2'991.70                             |
| 2200.4612.01 | Entschädigungen<br>Schulgemeinden SHP               |                      | 67'058.40                            |                      | 75'000.00                            |                      | 69'899.10                            |
| <b>2202</b>  | <b>LEHRMITTELVERWALTUNG</b>                         | <b>190'773.56</b>    | <b>211'286.15</b>                    | <b>141'700.00</b>    | <b>166'500.00</b>                    | <b>134'178.18</b>    | <b>169'866.70</b>                    |
| 2202.3104.01 | Lehrmitteleinkäufe                                  | 189'538.56           |                                      | 140'000.00           |                                      | 133'708.18           |                                      |
| 2202.3104.02 | Unser Innerrhoden                                   | 1'235.00             |                                      | 1'700.00             |                                      | 470.00               |                                      |
| 2202.4250.02 | Unser Innerrhoden                                   |                      | 1'113.50                             |                      | 500.00                               |                      | 3'153.25                             |
| 2202.4250.03 | Lehrmittelverkäufe an andere<br>Gemeinwesen         |                      | 196'172.65                           |                      | 160'000.00                           |                      | 165'613.45                           |
| 2202.4250.04 | Lehrmittelverkäufe an Dritte                        |                      | 14'000.00                            |                      | 6'000.00                             |                      | 1'100.00                             |
| <b>2205</b>  | <b>PÄDAGOGISCH-THERAPEU-<br/>TISCHE DIENSTE</b>     | <b>817'893.05</b>    | <b>1'900.00</b>                      | <b>787'000.00</b>    |                                      | <b>760'849.45</b>    | <b>5'682.50</b>                      |
| 2205.3010.01 | Löhne   | 522'987.05           |                                      | 512'000.00           |                                      | 478'660.70           |                                      |
| 2205.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV   | -4'205.40            |                                      |                      |                                      | -1'784.60            |                                      |
| 2205.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 35'625.20            |                                      | 33'000.00            |                                      | 32'232.95            |                                      |
| 2205.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 49'188.30            |                                      | 47'000.00            |                                      | 43'780.25            |                                      |
| 2205.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 2'579.15             |                                      | 3'000.00             |                                      | 2'299.10             |                                      |
| 2205.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 9'628.40             |                                      | 9'000.00             |                                      | 8'199.10             |                                      |
| 2205.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 2'354.00             |                                      | 2'000.00             |                                      | 2'845.85             |                                      |
| 2205.3090.01 | Fortbildungskurse                                   | 8'450.00             |                                      | 16'000.00            |                                      | 14'505.00            |                                      |
| 2205.3130.02 | Heilpädagogische Dienste                            | 191'286.35           |                                      | 165'000.00           |                                      | 180'111.10           |                                      |
| 2205.4231.01 | Kursgelder  |                      | 1'900.00                             |                      |                                      |                      | 5'682.50                             |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2210</b>  | <b>VOLKSSCHULEN</b>  | <b>5'687'507.80</b> | <b>7'613.10</b>     | <b>5'921'900.00</b> | <b>25'500.00</b>    | <b>5'644'391.95</b> | <b>11'117.20</b>    |
| 2210.3090.01 | Lehrerfortbildungskurse  | 36'985.60           |                     | 50'000.00           |                     | 14'006.20           |                     |
| 2210.3090.02 | Lehrerkonferenz  | 3'370.00            |                     | 10'000.00           |                     | 9'607.00            |                     |
| 2210.3130.01 | Diverse Dienstleistungen   | 60'281.05           |                     | 80'000.00           |                     | 36'441.85           |                     |
| 2210.3130.02 | Projekte   | 5'521.50            |                     | 75'000.00           |                     | 98'480.25           |                     |
| 2210.3622.50 | Finanzausgleichsbeiträge<br>Allgemein                              | 3'586'213.00        |                     | 3'600'000.00        |                     | 3'580'441.00        |                     |
| 2210.3622.51 | Finanzausgleichsbeiträge<br>Härtefälle                             | 106'900.00          |                     | 106'900.00          |                     | 106'900.00          |                     |
| 2210.3632.01 | Baubeiträge  |                     |                     |                     |                     | 8'788.90            |                     |
| 2210.3632.02 | Beitrag gemäss Art. 26 SchVO                                       | 1'888'236.65        |                     | 2'000'000.00        |                     | 1'789'726.75        |                     |
| 2210.4632.01 | Beitrag der Schulgemeinden   |                     | 7'613.10            |                     | 25'500.00           |                     | 11'117.20           |
| <b>2215</b>  | <b>SONDERSCHULEN</b>   | <b>1'397'077.98</b> |                     | <b>1'700'000.00</b> |                     | <b>1'505'450.46</b> |                     |
| 2215.3632.01 | Sonderschulung   | 1'397'077.98        |                     | 1'700'000.00        |                     | 1'505'450.46        |                     |
| <b>2221</b>  | <b>GYMNASIUM APPENZEL</b>  | <b>4'133'905.71</b> |                     | <b>4'197'000.00</b> |                     | <b>3'743'940.07</b> |                     |
| 2221.3634.01 | Betriebskostenbeitrag<br>Gymnasium                                 | 4'068'905.71        |                     | 4'132'000.00        |                     | 3'678'940.07        |                     |
| 2221.3634.02 | Beitrag Internat   | 65'000.00           |                     | 65'000.00           |                     | 65'000.00           |                     |
| <b>2225</b>  | <b>SEKUNDARSTUFE 2</b>   | <b>2'377'785.00</b> |                     | <b>2'490'000.00</b> |                     | <b>2'568'874.00</b> |                     |
| 2225.3611.01 | Schulgeldbeiträge an<br>weiterführende Schulen                     | 1'848'860.00        |                     | 1'940'000.00        |                     | 2'001'124.00        |                     |
| 2225.3611.02 | Schulgeldbeiträge gemäss<br>regionalem Schulabkommen               | 528'925.00          |                     | 550'000.00          |                     | 567'750.00          |                     |
| <b>2230</b>  | <b>TERTIÄRSTUFE</b>  | <b>5'820'645.20</b> | <b>41'551.14</b>    | <b>6'300'000.00</b> | <b>30'000.00</b>    | <b>5'693'281.95</b> | <b>25'881.85</b>    |
| 2230.3611.01 | Fachhochschulen  | 3'180'018.20        |                     | 3'300'000.00        |                     | 3'095'000.95        |                     |
| 2230.3611.02 | Universitäten  | 1'823'000.00        |                     | 1'950'000.00        |                     | 1'741'400.00        |                     |
| 2230.3611.03 | Schulgeldbeiträge gem.<br>interkantonalen<br>Fachschulvereinbarung | 817'627.00          |                     | 1'050'000.00        |                     | 856'881.00          |                     |
| 2230.4230.01 | Rückerstattung Schulgelder   |                     | 41'551.14           |                     | 30'000.00           |                     | 25'881.85           |
| <b>2235</b>  | <b>STIPENDIEN</b>  | <b>451'634.00</b>   | <b>337'853.00</b>   | <b>480'000.00</b>   | <b>342'000.00</b>   | <b>479'150.00</b>   | <b>338'123.00</b>   |
| 2235.3637.01 | Stipendien   | 451'634.00          |                     | 480'000.00          |                     | 479'150.00          |                     |
| 2235.4260.01 | Rückforderungen<br>Stipendiengelder                                |                     |                     |                     | 5'000.00            |                     |                     |
| 2235.4630.01 | Bundesbeitrag an Stipendien  |                     | 47'853.00           |                     | 47'000.00           |                     | 48'123.00           |
| 2235.4980.01 | Entnahme Stipendienfonds<br>(2900.15)                              |                     | 290'000.00          |                     | 290'000.00          |                     | 290'000.00          |
| <b>2240</b>  | <b>BERUFSBILDUNG</b>   | <b>4'499'958.70</b> | <b>1'525'413.00</b> | <b>4'446'000.00</b> | <b>1'354'500.00</b> | <b>4'597'911.75</b> | <b>1'528'992.00</b> |
| 2240.3104.01 | Allg. Berufswahlvorbereitung und<br>Materialien                    | 4'529.05            |                     | 6'000.00            |                     | 3'640.00            |                     |
| 2240.3130.01 | Betriebsbesuche, Expertisen  | 1'604.70            |                     | 2'000.00            |                     | 906.00              |                     |
| 2240.3130.02 | Dienstleistungen und Honorare                                      | 36'036.50           |                     | 30'000.00           |                     | 580.00              |                     |
| 2240.3138.01 | Brückenangebote  | 110'983.10          |                     | 120'000.00          |                     | 93'352.90           |                     |
| 2240.3139.01 | Zwischenprüfungen /<br>Qualifikationsverfahren                     | 241'409.20          |                     | 250'000.00          |                     | 260'352.60          |                     |
| 2240.3139.02 | Kurse für Berufsbildner  | 7'960.00            |                     | 12'000.00           |                     | 4'120.00            |                     |
| 2240.3199.01 | Verschiedenes  | 13'336.45           |                     | 14'000.00           |                     | 5'181.60            |                     |
| 2240.3611.01 | Berufsfachschulen  | 3'867'705.00        |                     | 3'800'000.00        |                     | 3'990'149.85        |                     |
| 2240.3636.01 | Überbetriebliche Kurse   | 208'140.00          |                     | 200'000.00          |                     | 229'817.50          |                     |
| 2240.3637.01 | Lehrlingsabonnement Öffentlicher<br>Verkehr                        | 8'254.70            |                     | 12'000.00           |                     | 9'811.30            |                     |
| 2240.4230.01 | Elternbeiträge Brückenangebote                                     |                     | 5'830.00            |                     | 8'500.00            |                     | 12'950.00           |
| 2240.4630.01 | Bundesbeitrag  |                     | 1'519'583.00        |                     | 1'346'000.00        |                     | 1'516'042.00        |
| <b>2250</b>  | <b>ERWACHSENENBILDUNG</b>  | <b>10'157.40</b>    | <b>2'200.00</b>     | <b>36'000.00</b>    | <b>9'000.00</b>     | <b>11'458.05</b>    | <b>1'280.00</b>     |
| 2250.3636.01 | Erwachsenenbildung   | 10'157.40           |                     | 36'000.00           |                     | 11'458.05           |                     |
| 2250.4231.01 | Kursbeiträge und Gebühren  |                     | 2'200.00            |                     | 9'000.00            |                     | 1'280.00            |
| <b>2255</b>  | <b>UMBUCHUNG</b>   |                     | <b>1'560'000.00</b> |                     | <b>1'560'000.00</b> |                     | <b>1'560'000.00</b> |
| 2255.4980.01 | Übertrag<br>Grundstückgewinnsteuer                                 |                     | 1'560'000.00        |                     | 1'560'000.00        |                     | 1'560'000.00        |

# 01 Verwaltungsrechnung

# Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung    | Rechnung 2020       |                   | Budget 2020         |                   | Rechnung 2019       |                   |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>2260</b>  | <b>KULTUR</b>  | <b>1'217'377.85</b> | <b>579'716.00</b> | <b>1'199'000.00</b> | <b>559'000.00</b> | <b>1'324'378.65</b> | <b>554'640.50</b> |
| 2260.3000.02 | Denkmalpflegekommission                                | 22'516.15           |                   | 12'000.00           |                   | 15'316.85           |                   |
|              | Sitzungsgelder   |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2260.3134.01 | Versicherungsprämien Stiftungen                        | 4'452.65            |                   | 5'000.00            |                   | 4'452.65            |                   |
| 2260.3636.01 | Kantonsbeiträge ED                                     | 318'413.00          |                   | 318'000.00          |                   | 317'740.00          |                   |
| 2260.3636.02 | Beiträge aus Swisslos-Fonds                            | 83'483.80           |                   | 89'000.00           |                   | 84'268.50           |                   |
| 2260.3636.03 | Innerrhoder Kunststiftung                              | 70'890.30           |                   | 67'000.00           |                   | 67'196.00           |                   |
| 2260.3636.04 | Stiftung pro Innerrhoden                               | 425'341.90          |                   | 403'000.00          |                   | 403'176.00          |                   |
| 2260.3636.05 | Archäologie  | 851.00              |                   | 5'000.00            |                   |                     |                   |
| 2260.3636.06 | Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen     | 165'375.00          |                   | 210'000.00          |                   | 213'252.00          |                   |
| 2260.3637.01 | Denkmalpflegekommission                                | 126'054.05          |                   | 90'000.00           |                   | 218'976.65          |                   |
|              | Verschiedenes  |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2260.4980.01 | Interne Verrechnung Swisslos-Fonds                     |                     | 579'716.00        |                     | 559'000.00        |                     | 554'640.50        |
| <b>2280</b>  | <b>FREIZEIT, JUGENDARBEIT</b>                          | <b>276'935.35</b>   | <b>98'039.35</b>  | <b>290'000.00</b>   | <b>36'000.00</b>  | <b>235'770.55</b>   | <b>30'978.95</b>  |
| 2280.3632.01 | Betriebsbeiträge Sportanlagen                          | 163'674.05          |                   | 190'000.00          |                   | 169'791.60          |                   |
| 2280.3632.02 | Beiträge an Jugendkommission                           | 113'261.30          |                   | 100'000.00          |                   | 65'978.95           |                   |
| 2280.4231.01 | Kursbeiträge   |                     |                   |                     | 1'000.00          |                     |                   |
| 2280.4631.01 | Auflösung Fondsbestand                                 |                     | 44'778.05         |                     |                   |                     |                   |
|              | Barell-Stiftung  |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2280.4632.01 | Beiträge Dritter an Jugendarbeit                       |                     | 53'261.30         |                     | 35'000.00         |                     | 30'978.95         |
| <b>2282</b>  | <b>SPORT</b>   | <b>50'322.00</b>    | <b>36'126.20</b>  | <b>175'000.00</b>   | <b>125'000.00</b> | <b>162'165.15</b>   | <b>121'177.55</b> |
| 2282.3000.02 | Sitzungsgelder   | 455.00              |                   | 2'000.00            |                   | 3'055.00            |                   |
| 2282.3111.01 | Sportmaterial  | 1'944.50            |                   | 5'000.00            |                   | 3'355.30            |                   |
| 2282.3199.01 | Verschiedenes  | 21'940.80           |                   | 30'000.00           |                   | 29'831.30           |                   |
| 2282.3636.01 | Kurs- und Ausbildungskosten                            | 20'945.70           |                   | 125'000.00          |                   | 110'743.55          |                   |
| 2282.3636.02 | Kantonaler Jugendsport                                 | 5'036.00            |                   | 13'000.00           |                   | 15'180.00           |                   |
| 2282.4631.01 | Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten                |                     | 36'126.20         |                     | 125'000.00        |                     | 121'177.55        |
| <b>2290</b>  | <b>SF SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZEL I.RH. (2900.03)</b> | <b>177'225.80</b>   | <b>177'225.80</b> | <b>192'000.00</b>   | <b>192'000.00</b> | <b>408'649.00</b>   | <b>408'649.00</b> |
| 2290.3510.01 | Fondseinlage (2900.03)                                 | 163.30              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2290.3636.01 | Jährliche Beiträge an Private Institutionen            | 134'372.00          |                   | 142'000.00          |                   | 137'431.00          |                   |
| 2290.3636.02 | Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes               | 42'690.50           |                   | 50'000.00           |                   | 271'218.00          |                   |
| 2290.4510.01 | Fondsentnahme (2900.03)                                |                     |                   |                     | 24'000.00         |                     | 240'659.00        |
| 2290.4980.01 | Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI                  |                     | 177'225.80        |                     | 168'000.00        |                     | 167'990.00        |
| <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>2293</b>  | <b>FONDS FÜR KULTURELLE ZWECKE (2910.08)</b>           | <b>9'747.45</b>     | <b>9'747.45</b>   |                     |                   | <b>19'403.05</b>    | <b>19'403.05</b>  |
| 2293.3511.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                            | 9'747.45            |                   |                     |                   | 19'403.05           |                   |
| 2293.4250.01 | Verkaufserlös Innerrhoder Schriften                    |                     | 9'747.45          |                     |                   |                     | 19'403.05         |
| <b>2294</b>  | <b>STIPENDIENFONDS FÜR HÄRTEFÄLLE (2910.09)</b>        | <b>12'000.00</b>    | <b>12'000.00</b>  |                     |                   | <b>7'000.00</b>     | <b>7'000.00</b>   |
| 2294.3637.01 | Beiträge an Private Haushalte                          | 12'000.00           |                   |                     |                   | 7'000.00            |                   |
| 2294.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                                |                     | 12'000.00         |                     |                   |                     | 2'000.00          |
| 2294.4636.01 | Stiftungsbeiträge                                      |                     |                   |                     |                   |                     | 5'000.00          |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020                         |                      | Budget 2020                           |                      | Rechnung 2019                         |                       |
|--------------|---|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------|
|              |   | Aufwand                               | Ertrag               | Aufwand                               | Ertrag               | Aufwand                               | Ertrag                |
| <b>23</b>    | <b>FINANZDEPARTEMENT</b><br>Netto Ertrag            | <b>16'481'914.75</b><br>82'873'189.08 | <b>99'355'103.83</b> | <b>14'719'000.00</b><br>74'374'000.00 | <b>89'093'000.00</b> | <b>17'989'343.30</b><br>85'583'895.76 | <b>103'573'239.06</b> |
| <b>2300</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>DEPARTEMENT</b>          | <b>1'655'228.82</b>                   | <b>217'112.93</b>    | <b>1'470'000.00</b>                   | <b>210'000.00</b>    | <b>1'470'479.20</b>                   | <b>221'745.54</b>     |
| 2300.3010.01 | Löhne   | 1'057'167.60                          |                      | 983'000.00                            |                      | 959'305.00                            |                       |
| 2300.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 68'574.20                             |                      | 64'000.00                             |                      | 59'667.20                             |                       |
| 2300.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 107'087.00                            |                      | 102'000.00                            |                      | 92'481.80                             |                       |
| 2300.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 5'333.00                              |                      | 5'000.00                              |                      | 3'369.30                              |                       |
| 2300.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 18'576.00                             |                      | 17'000.00                             |                      | 15'643.20                             |                       |
| 2300.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 4'540.15                              |                      | 4'000.00                              |                      | 5'417.10                              |                       |
| 2300.3090.01 | Weiterbildung                                       |                                       |                      | 3'000.00                              |                      | 1'100.00                              |                       |
| 2300.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                             | 11'355.59                             |                      | 3'000.00                              |                      | 13'058.68                             |                       |
| 2300.3100.02 | Mahn- und Betreuungsspesen                          | 2'503.41                              |                      | 7'000.00                              |                      | -3'587.44                             |                       |
| 2300.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                             | 3'007.90                              |                      | 1'000.00                              |                      | 4'934.80                              |                       |
| 2300.3130.01 | Postcheck-, Bankgebühren                            | 32'927.44                             |                      | 35'000.00                             |                      | 34'797.24                             |                       |
| 2300.3132.01 | Dienstleistungen und Honorare                       | 17'667.75                             |                      | 40'000.00                             |                      | 13'580.00                             |                       |
| 2300.3170.01 | Spesenentschädigungen                               | 6'150.15                              |                      | 7'000.00                              |                      | 6'279.95                              |                       |
| 2300.3170.02 | Konferenzen   | 2'700.95                              |                      | 7'000.00                              |                      | 9'353.00                              |                       |
| 2300.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste                     | 83'971.20                             |                      | 30'000.00                             |                      | 39'373.25                             |                       |
| 2300.3910.01 | Interne Verrechnung EDV                             | 233'666.48                            |                      | 162'000.00                            |                      | 215'706.12                            |                       |
| 2300.4240.01 | Dienstleistungen für Amtsstellen                    |                                       | 15'826.75            |                                       | 15'000.00            |                                       | 15'697.40             |
| 2300.4240.02 | DL für andere Gemeinwesen                           |                                       | 195'732.00           |                                       | 195'000.00           |                                       | 180'580.00            |
| 2300.4290.01 | Eingang abgeschriebene<br>Forderungen               |                                       | 5'553.05             |                                       |                      |                                       | 25'472.10             |
| 2300.4390.01 | Bagatellbeträge Debitoren                           |                                       | 1.13                 |                                       |                      |                                       | -3.96                 |
| <b>2305</b>  | <b>PERSONALAMT</b>                                  | <b>164'771.80</b>                     |                      | <b>130'000.00</b>                     |                      | <b>138'693.86</b>                     |                       |
| 2305.3090.01 | Ausbildung Lernende                                 | 22'197.90                             |                      | 21'000.00                             |                      | 21'265.35                             |                       |
| 2305.3090.02 | Aus- und Weiterbildung Personal                     | 10'480.00                             |                      | 10'000.00                             |                      | 3'894.00                              |                       |
| 2305.3091.01 | Personalrekrutierung                                | 107'961.70                            |                      | 80'000.00                             |                      | 88'670.46                             |                       |
| 2305.3099.01 | Ehrungen, Anlässe                                   | 13'146.00                             |                      | 4'000.00                              |                      | 16'128.00                             |                       |
| 2305.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                             | 10'342.30                             |                      | 10'000.00                             |                      | 8'211.15                              |                       |
| 2305.3130.01 | Arbeitssicherheit                                   | 643.90                                |                      | 5'000.00                              |                      | 524.90                                |                       |
| <b>2310</b>  | <b>STEUERVERWALTUNG</b>                             | <b>3'018'623.01</b>                   | <b>1'117'309.80</b>  | <b>3'145'000.00</b>                   | <b>1'010'000.00</b>  | <b>2'488'523.89</b>                   | <b>1'049'494.50</b>   |
| 2310.3010.01 | Löhne   | 1'696'232.35                          |                      | 1'661'000.00                          |                      | 1'559'746.00                          |                       |
| 2310.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV   | -198.30                               |                      |                                       |                      | -173.15                               |                       |
| 2310.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 112'280.35                            |                      | 106'000.00                            |                      | 101'617.65                            |                       |
| 2310.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 173'295.80                            |                      | 161'000.00                            |                      | 152'185.50                            |                       |
| 2310.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 7'935.30                              |                      | 9'000.00                              |                      | 7'232.75                              |                       |
| 2310.3054.01 | AG-Beiträge an FAK                                  | 30'429.35                             |                      | 28'000.00                             |                      | 26'668.75                             |                       |
| 2310.3055.01 | AG-Beiträge an KTG                                  | 7'436.70                              |                      | 7'000.00                              |                      | 9'254.75                              |                       |
| 2310.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                              | 9'762.05                              |                      | 44'000.00                             |                      | 20'455.21                             |                       |
| 2310.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                             | 135'323.30                            |                      | 135'000.00                            |                      | 125'620.86                            |                       |
| 2310.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften                        | 4'075.31                              |                      | 5'000.00                              |                      | 3'701.52                              |                       |
| 2310.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                             | 7'521.55                              |                      | 10'000.00                             |                      | 11'490.20                             |                       |
| 2310.3130.01 | Externe EDV-Kosten                                  | 585'403.35                            |                      | 700'000.00                            |                      | 230'079.35                            |                       |
| 2310.3132.01 | Honorar externe Fachstellen                         | 56'000.00                             |                      | 70'000.00                             |                      | 49'000.00                             |                       |
| 2310.3170.01 | Spesenentschädigungen                               | 5'035.90                              |                      | 15'000.00                             |                      | 20'164.50                             |                       |
| 2310.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                      | 188'090.00                            |                      | 194'000.00                            |                      | 171'480.00                            |                       |
| 2310.4612.01 | Steuerveranlagungsprovision                         |                                       | 616'453.50           |                                       | 570'000.00           |                                       | 595'251.70            |
| 2310.4612.02 | Steuerbezugsprovision                               |                                       | 410'968.80           |                                       | 380'000.00           |                                       | 396'834.30            |
| 2310.4910.01 | Verrechnung Bezugskosten<br>Grundstückgewinnsteuer  |                                       | 89'887.50            |                                       | 60'000.00            |                                       | 57'408.50             |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                     | Rechnung 2020       |                      | Budget 2020         |                      | Rechnung 2019       |                      |
|--------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| <b>2315</b>  | <b>SCHATZUNGSAMT</b>  | <b>37'975.15</b>    | <b>68'614.50</b>     | <b>49'000.00</b>    | <b>45'000.00</b>     | <b>43'745.00</b>    | <b>71'085.40</b>     |
| 2315.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen   | 1'626.50            |                      | 3'000.00            |                      | 4'342.75            |                      |
| 2315.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar   |                     |                      | 2'000.00            |                      | 1'783.80            |                      |
| 2315.3132.01 | Entschädigungen<br>Grundstückschätzer                                   | 36'348.65           |                      | 40'000.00           |                      | 37'190.15           |                      |
| 2315.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                                     |                     |                      | 4'000.00            |                      | 428.30              |                      |
| 2315.4612.01 | Gebühren<br>Grundstückszuschüsse  |                     | 68'614.50            |                     | 45'000.00            |                     | 71'085.40            |
| <b>2320</b>  | <b>VERMÖGENS- UND<br/>SCHULDENVERWALTUNG</b>                            |                     | <b>1'702'182.89</b>  |                     | <b>1'657'000.00</b>  |                     | <b>1'686'077.45</b>  |
| 2320.4400.01 | Kontokorrentzinsen  |                     |                      |                     |                      |                     | 151.65               |
| 2320.4402.01 | Zinsen Finanzanlagen  |                     | 20'540.30            |                     | 7'000.00             |                     | 40'940.80            |
| 2320.4420.01 | Dividenden  |                     | 281'642.59           |                     | 250'000.00           |                     | 244'985.00           |
| 2320.4940.01 | Interne Verrechnung<br>Kapitalzinsen Gebäude                            |                     | 1'400'000.00         |                     | 1'400'000.00         |                     | 1'400'000.00         |
| <b>2325</b>  | <b>ABSCHREIBUNGEN</b>   | <b>2'236'338.45</b> |                      | <b>2'313'000.00</b> |                      | <b>2'267'569.34</b> |                      |
| 2325.3300.01 | Planmässige Abschreibungen<br>Verwaltungsliegenschaften                 | 96'789.32           |                      | 97'000.00           |                      | 113'869.79          |                      |
| 2325.3300.02 | Planmässige Abschreibungen<br>Energie                                   | 114'390.53          |                      | 116'000.00          |                      | 108'106.51          |                      |
| 2325.3300.03 | Planmässige Abschreibungen<br>Altersheime                               | 713'217.81          |                      | 713'000.00          |                      | 839'079.77          |                      |
| 2325.3300.04 | Planmässige Abschreibungen<br>Spital                                    | 44'401.65           |                      | 44'000.00           |                      | 52'237.24           |                      |
| 2325.3300.05 | Planmässige Abschreibungen<br>Polizei                                   | 97'787.28           |                      | 98'000.00           |                      | 66'098.10           |                      |
| 2325.3300.06 | Planmässige Abschreibungen<br>Fahrzeuge Werkhof                         | 225'428.42          |                      | 238'000.00          |                      | 66'668.30           |                      |
| 2325.3300.07 | Planmässige Abschreibungen<br>Gewässerverbauungen                       | 304'510.22          |                      | 337'000.00          |                      | 268'788.19          |                      |
| 2325.3300.09 | Planmässige Abschreibungen<br>Kantonsschule                             |                     |                      | 30'000.00           |                      |                     |                      |
| 2325.3660.01 | Planmässige Abschreibungen<br>Investitionsbeiträge Schulen              | 99'990.84           |                      | 100'000.00          |                      | 117'636.29          |                      |
| 2325.3660.03 | Planmässige Abschreibungen<br>Investitionsbeiträge<br>Bahninfrastruktur | 539'822.38          |                      | 540'000.00          |                      | 635'085.15          |                      |
| <b>2328</b>  | <b>FINANZAUSGLEICHS-<br/>BEITRÄGE</b>                                   | <b>427'600.00</b>   |                      | <b>400'000.00</b>   |                      | <b>422'411.00</b>   |                      |
| 2328.3622.50 | Bezirke Allgemein   | 427'600.00          |                      | 400'000.00          |                      | 422'411.00          |                      |
| <b>2330</b>  | <b>KANTONALE ABGABEN</b>  | <b>-174'794.40</b>  | <b>52'518'811.56</b> | <b>100'000.00</b>   | <b>48'527'000.00</b> | <b>582'241.45</b>   | <b>57'636'632.96</b> |
| 2330.3180.01 | Veränderung Delkredere auf<br>Steuerforderungen                         | -344'400.00         |                      |                     |                      | 386'000.00          |                      |
| 2330.3181.01 | Abschreibungen und Erlasse<br>Kantonssteuern                            | 169'605.60          |                      | 100'000.00          |                      | 196'241.45          |                      |
| 2330.4000.00 | Einkommenssteuern NP<br>Rechnungsjahr                                   |                     | 33'138'550.85        |                     | 31'617'000.00        |                     | 31'438'786.55        |
| 2330.4000.10 | Einkommenssteuern NP<br>Vorjahr   |                     | 2'398'874.00         |                     | 838'000.00           |                     | 1'345'462.80         |
| 2330.4000.11 | Einkommenssteuern NP<br>frühere Jahre                                   |                     | 524'260.40           |                     | 1'054'000.00         |                     | 1'021'376.15         |
| 2330.4000.20 | Nachsteuern   |                     | 295'925.35           |                     | 226'000.00           |                     | 265'136.10           |
| 2330.4001.00 | Vermögenssteuern NP<br>Rechnungsjahr                                    |                     | 7'357'243.75         |                     | 6'947'000.00         |                     | 6'919'520.00         |
| 2330.4001.10 | Vermögenssteuern NP Vorjahr   |                     | 953'062.65           |                     | 728'000.00           |                     | 1'058'353.50         |
| 2330.4001.11 | Vermögenssteuern NP frühere<br>Jahre                                    |                     | 535'586.15           |                     | 320'000.00           |                     | 328'744.25           |
| 2330.4002.00 | Quellensteuern NP   |                     | 1'305'110.60         |                     | 1'100'000.00         |                     | 1'236'021.60         |
| 2330.4010.00 | Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr  |                     | 2'596'873.75         |                     | 2'554'000.00         |                     | 2'906'924.00         |
| 2330.4010.10 | Gewinnsteuern JP Vorjahr  |                     | 290'615.75           |                     | 612'000.00           |                     | 681'622.40           |
| 2330.4010.11 | Gewinnsteuern JP<br>frühere Jahre                                       |                     | -156'063.15          |                     | -48'000.00           |                     | -35'366.35           |
| 2330.4011.00 | Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr   |                     | 449'058.15           |                     | 282'000.00           |                     | 291'637.40           |
| 2330.4011.10 | Kapitalsteuern JP Vorjahr   |                     | 21'799.15            |                     | 1'000.00             |                     | 28'571.00            |
| 2330.4011.11 | Kapitalsteuern JP frühere Jahre   |                     | 24'961.80            |                     | 18'000.00            |                     | 25'495.55            |



## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                     | Rechnung 2020       |                      | Budget 2020         |                      | Rechnung 2019       |                      |
|--------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| 2330.4024.00 | Erbschaftssteuern und<br>Schenkungssteuern                              |                     | 1'267'716.00         |                     | 1'289'000.00         |                     | 8'676'853.90         |
| 2330.4270.01 | Ordnungsbussen  |                     | 118'248.00           |                     |                      |                     | 90'777.65            |
| 2330.4290.01 | Übrige Entgelte   |                     | 1'261'001.82         |                     | 909'000.00           |                     | 1'246'867.93         |
| 2330.4401.01 | Verzugszinsen   |                     | 135'986.54           |                     | 80'000.00            |                     | 109'848.53           |
| <b>2331</b>  | <b>SF GRUNDSTÜCKGEWINN-<br/>STEUERN (2900.01)</b>                       | <b>4'494'376.10</b> | <b>4'494'376.10</b>  | <b>3'000'000.00</b> | <b>3'000'000.00</b>  | <b>2'870'423.50</b> | <b>2'870'423.50</b>  |
| 2331.3180.01 | Veränderung Delkredere GGST   | 25'000.00           |                      |                     |                      | -200'000.00         |                      |
| 2331.3510.01 | Fondseinlage (2900.01)  | 1'559'488.60        |                      | 120'000.00          |                      | 193'015.00          |                      |
| 2331.3910.01 | Verrechnung Bezugskosten  | 89'887.50           |                      | 60'000.00           |                      | 57'408.50           |                      |
| 2331.3980.00 | Anteil Stipendienfonds (zu<br>Gunsten 2291.4980.01)                     | 220'000.00          |                      | 220'000.00          |                      | 220'000.00          |                      |
| 2331.3980.01 | Anteil Erziehung  | 1'560'000.00        |                      | 1'560'000.00        |                      | 1'560'000.00        |                      |
| 2331.3980.02 | Anteil Landwirtschaft   | 1'040'000.00        |                      | 1'040'000.00        |                      | 1'040'000.00        |                      |
| 2331.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern   |                     | 4'494'376.10         |                     | 3'000'000.00         |                     | 2'870'423.50         |
| <b>2333</b>  | <b>NFA</b>  | <b>177'257.00</b>   | <b>12'564'609.00</b> | <b>177'000.00</b>   | <b>12'564'000.00</b> | <b>189'074.00</b>   | <b>14'170'937.00</b> |
| 2333.3621.40 | Härteausgleich an andere<br>Kantone                                     | 177'257.00          |                      | 177'000.00          |                      | 189'074.00          |                      |
| 2333.4620.10 | Ressourcenausgleich vom Bund  |                     | 2'367'899.00         |                     | 2'367'000.00         |                     | 3'396'137.00         |
| 2333.4620.30 | Geografisch-topografischer<br>Lastenausgleich                           |                     | 8'618'111.00         |                     | 8'618'000.00         |                     | 8'452'471.00         |
| 2333.4621.10 | Ressourcenausgleich von<br>Kantonen                                     |                     | 1'578'599.00         |                     | 1'579'000.00         |                     | 2'322'329.00         |
| <b>2335</b>  | <b>ANTEILE AN BUNDESSTEUERN<br/>UND ABGABEN</b>                         |                     | <b>8'961'799.47</b>  |                     | <b>7'581'000.00</b>  |                     | <b>7'705'380.94</b>  |
| 2335.4600.00 | Anteil Direkte Bundessteuer   |                     | 8'359'829.47         |                     | 6'179'000.00         |                     | 5'865'380.94         |
| 2335.4600.10 | Anteil Verrechnungssteuer   |                     | 601'970.00           |                     | 1'402'000.00         |                     | 1'840'000.00         |
| <b>2340</b>  | <b>GEWINNANTEIL APP.<br/>KANTONALBANK UND<br/>SCHWEIZ. NATIONALBANK</b> |                     | <b>12'850'310.00</b> |                     | <b>10'280'000.00</b> |                     | <b>9'532'624.00</b>  |
| 2340.4110.00 | Gewinnanteil SNB  |                     | 5'050'310.00         |                     | 2'530'000.00         |                     | 2'532'624.00         |
| 2340.4461.02 | Anteil am Reingewinn<br>Appenzeller KB                                  |                     | 7'800'000.00         |                     | 7'750'000.00         |                     | 7'000'000.00         |
| <b>2350</b>  | <b>LIEGENSCHAFTEN DES<br/>FINANZVERMÖGENS,WALD</b>                      | <b>39'461.39</b>    | <b>367'257.90</b>    | <b>38'000.00</b>    | <b>230'000.00</b>    | <b>33'081.24</b>    | <b>1'056'798.80</b>  |
| 2350.3430.01 | Unterhalt der Gebäude   | 31'166.29           |                      | 30'000.00           |                      | 24'805.29           |                      |
| 2350.3439.01 | Versicherungsprämien  | 8'295.10            |                      | 8'000.00            |                      | 8'275.95            |                      |
| 2350.4430.01 | Miet- und Pachtzinsen   |                     | 159'597.00           |                     | 155'000.00           |                     | 138'253.90           |
| 2350.4430.02 | Baurechtsgebühren   |                     | 75'660.90            |                     | 75'000.00            |                     | 77'546.90            |
| 2350.4896.01 | Entnahmen aus<br>Neubewertungsreserve                                   |                     | 132'000.00           |                     |                      |                     | 840'998.00           |
| <b>2360</b>  | <b>VERSCHIEDENE ERTRÄGE</b>   |                     | <b>98'997.40</b>     |                     | <b>103'000.00</b>    |                     | <b>99'992.75</b>     |
| 2360.4100.01 | Vereinigte Schweiz.<br>Rheinsalinen/Salzregal                           |                     | 2'609.10             |                     | 6'000.00             |                     | 3'179.10             |
| 2360.4120.01 | Verschiedene<br>Konzessionsgebühren                                     |                     | 300.00               |                     | 1'000.00             |                     | 725.35               |
| 2360.4463.01 | SAK St.Gallen   |                     | 96'088.30            |                     | 96'000.00            |                     | 96'088.30            |
| <b>2368</b>  | <b>BEITRÄGE</b>   | <b>11'355.15</b>    |                      | <b>11'000.00</b>    |                      | <b>11'054.60</b>    |                      |
| 2368.3636.01 | Private Institutionen   | 11'355.15           |                      | 11'000.00           |                      | 11'054.60           |                      |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                 | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2380</b>  | <b>AMT FÜR INFORMATIK AFI</b>                                       | <b>3'238'211.98</b> | <b>3'238'211.98</b> | <b>3'046'000.00</b> | <b>3'046'000.00</b> | <b>2'991'396.22</b> | <b>2'991'396.22</b> |
| 2380.3010.01 | Löhne   | 678'674.15          |                     | 657'000.00          |                     | 643'655.95          |                     |
| 2380.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen                         | 45'399.60           |                     | 43'000.00           |                     | 42'287.10           |                     |
| 2380.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                              | 79'011.00           |                     | 73'000.00           |                     | 68'771.40           |                     |
| 2380.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                              | 3'350.40            |                     | 4'000.00            |                     | 3'498.25            |                     |
| 2380.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                           | 12'281.00           |                     | 11'000.00           |                     | 11'056.95           |                     |
| 2380.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung                        | 3'001.95            |                     | 3'000.00            |                     | 3'837.30            |                     |
| 2380.3090.01 | Weiterbildung   | 3'720.00            |                     |                     |                     | 3'845.00            |                     |
| 2380.3109.01 | Wartungs-, Leitungskosten,<br>Verbrauchsmaterial                    | 1'310'704.34        |                     | 1'125'000.00        |                     | 1'115'724.17        |                     |
| 2380.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar   | 448.20              |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 2380.3113.01 | Neuanschaffungen AFI  | 276'170.81          |                     | 217'000.00          |                     | 410'664.76          |                     |
| 2380.3153.01 | Ersatzbeschaffung Hard- und<br>Software                             | 454'433.33          |                     | 503'000.00          |                     | 326'341.64          |                     |
| 2380.3170.01 | Reise- und Spesenentschädigung                                      | 6'753.15            |                     | 9'000.00            |                     | 9'351.95            |                     |
| 2380.3300.10 | Planmässige Abschreibungen<br>Informatik HW                         | 364'264.05          |                     | 398'000.00          |                     | 352'361.75          |                     |
| 2380.4240.01 | Dienstleistungen für Amtsstellen<br>Kanton                          |                     | 187'063.00          |                     | 149'000.00          |                     | 154'397.00          |
| 2380.4240.02 | Dienstleistungen für andere<br>Gemeinwesen                          |                     | 716'824.00          |                     | 636'000.00          |                     | 661'259.10          |
| 2380.4240.03 | Dienstleistungen für Dritte   |                     | 60'182.50           |                     | 52'000.00           |                     | 50'832.00           |
| 2380.4910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                                      |                     | 2'274'142.48        |                     | 2'209'000.00        |                     | 2'124'908.12        |
| <b>2390</b>  | <b>SF SWISSLOS-FONDS<br/>APPENZEL I.RH. (2900.02)</b>               | <b>942'896.00</b>   | <b>942'896.00</b>   | <b>840'000.00</b>   | <b>840'000.00</b>   | <b>839'950.00</b>   | <b>839'950.00</b>   |
| 2390.3510.01 | Fondseinlage (2900.02)  |                     |                     | 29'000.00           |                     | 43'063.25           |                     |
| 2390.3636.01 | Gemeinnützige Beiträge  | 181'523.20          |                     | 80'000.00           |                     | 70'056.25           |                     |
| 2390.3980.01 | Einlage Fonds Suchtbekämpfung<br>und Prävention (2491.4980.01)      | 4'431.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'200.00            |                     |
| 2390.3980.02 | Interne Verrechnung Kultur  | 579'716.00          |                     | 559'000.00          |                     | 554'640.50          |                     |
| 2390.3980.03 | Interne Verrechnung<br>Swisslos-Sportfonds AI                       | 177'225.80          |                     | 168'000.00          |                     | 167'990.00          |                     |
| 2390.4130.01 | Swissloserträge   |                     | 886'129.00          |                     | 840'000.00          |                     | 839'950.00          |
| 2390.4510.01 | Fondsentnahme (2900.02)   |                     | 56'767.00           |                     |                     |                     |                     |
| <b>2391</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>LANDERWERB (2900.05)</b>                 | <b>212'614.30</b>   | <b>212'614.30</b>   |                     |                     | <b>3'640'700.00</b> | <b>3'640'700.00</b> |
| 2391.3120.01 | Ver- und Entsorgung   | 22'187.30           |                     |                     |                     | 13'666.20           |                     |
| 2391.3130.01 | Dienstleistungen Dritter  | 1'149.65            |                     |                     |                     | 662.90              |                     |
| 2391.3132.01 | Honorare  | 10'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 2391.3430.01 | Baulicher Unterhalt<br>Liegenschaften FV                            | 1'277.35            |                     |                     |                     | 1'371.80            |                     |
| 2391.3441.01 | Wertberechtigung Sachanlage FV                                      | 178'000.00          |                     |                     |                     | 158'000.00          |                     |
| 2391.3510.01 | Fondseinlage (2900.05)  |                     |                     |                     |                     | 3'466'999.10        |                     |
| 2391.4411.01 | Realisierter Gewinn aus<br>Bodenverkauf FV                          |                     | 95'470.00           |                     |                     |                     |                     |
| 2391.4430.01 | Miet- und Pachtzinsen   |                     | 23'900.00           |                     |                     |                     | 26'000.00           |
| 2391.4443.01 | Mehrwertanpassung Liegenschaft                                      |                     |                     |                     |                     |                     | 3'614'700.00        |
| 2391.4510.01 | Fondsentnahme (2900.05)   |                     | 62'244.30           |                     |                     |                     |                     |
| 2391.4896.02 | Entnahmen aus<br>Neubewertungsreserve aufgrund<br>Bewertungsverlust |                     | 31'000.00           |                     |                     |                     |                     |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung    | Rechnung 2020        |                      | Budget 2020          |                      | Rechnung 2019        |                      |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|              |  | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>24</b>    | <b>GESUNDHEITS- UND<br/>SOZIALDEPARTEMENT</b>          | <b>48'241'113.62</b> | <b>11'893'013.26</b> | <b>46'866'500.00</b> | <b>12'682'500.00</b> | <b>46'367'808.86</b> | <b>11'749'688.50</b> |
|              | Netto Aufwand  |                      | 36'348'100.36        |                      | 34'184'000.00        |                      | 34'618'120.36        |
| <b>2400</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>DEPARTEMENT</b>             | <b>1'371'457.65</b>  | <b>59'144.50</b>     | <b>1'364'000.00</b>  | <b>74'000.00</b>     | <b>1'330'515.44</b>  | <b>68'800.60</b>     |
| 2400.3000.02 | Sitzungsgelder   | 1'223.40             |                      | 1'000.00             |                      | 600.00               |                      |
| 2400.3010.01 | Löhne  | 915'635.20           |                      | 950'000.00           |                      | 936'946.25           |                      |
| 2400.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV      | -2'675.65            |                      |                      |                      |                      |                      |
| 2400.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen            | 61'003.55            |                      | 63'000.00            |                      | 61'171.95            |                      |
| 2400.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                 | 80'802.30            |                      | 83'000.00            |                      | 78'442.65            |                      |
| 2400.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                 | 4'491.25             |                      | 5'000.00             |                      | 4'555.50             |                      |
| 2400.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse              | 16'484.10            |                      | 17'000.00            |                      | 15'995.15            |                      |
| 2400.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung           | 4'052.45             |                      | 4'000.00             |                      | 5'550.60             |                      |
| 2400.3090.01 | Weiterbildung  | 2'645.00             |                      | 15'000.00            |                      | 5'777.05             |                      |
| 2400.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                                | 4'640.70             |                      | 7'000.00             |                      | 5'817.00             |                      |
| 2400.3103.01 | Fachliteratur  | 1'170.30             |                      | 2'000.00             |                      | 1'197.50             |                      |
| 2400.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                                | 8'351.95             |                      | 3'000.00             |                      | 5'214.55             |                      |
| 2400.3118.01 | IT-Verrechnung Dritte                                  | 120'375.10           |                      | 45'000.00            |                      | 64'445.24            |                      |
| 2400.3132.02 | Honorare Fachstellen                                   | 59'387.90            |                      | 50'000.00            |                      | 62'967.95            |                      |
| 2400.3160.01 | Miete Archivraum                                       | 2'000.00             |                      | 2'000.00             |                      | 2'000.00             |                      |
| 2400.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                    | 5'726.10             |                      | 30'000.00            |                      | 9'130.05             |                      |
| 2400.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                         | 86'144.00            |                      | 87'000.00            |                      | 70'704.00            |                      |
| 2400.4210.01 | Gebühren<br>(Handlungsfähigkeitszeugnis etc.)          |                      | 2'640.00             |                      | 2'500.00             |                      | 2'750.00             |
| 2400.4260.01 | Rückerstattungen Personalkosten<br>Integration         |                      |                      |                      |                      |                      | 5'060.10             |
| 2400.4614.01 | Vergütung Lungenliga SG-App<br>etc.                    |                      | 454.00               |                      | 1'500.00             |                      | 1'788.00             |
| 2400.4910.01 | Verrechnung Verwaltungskosten<br>Asylwesen             |                      | 6'050.50             |                      | 20'000.00            |                      | 9'202.50             |
| 2400.4910.02 | Verrechnung Besoldung<br>Asylwesen                     |                      | 50'000.00            |                      | 50'000.00            |                      | 50'000.00            |
| <b>2410</b>  | <b>GESUNDHEITSAUFSICHT</b>                             | <b>179'670.61</b>    | <b>10'004.00</b>     | <b>4'000.00</b>      | <b>4'000.00</b>      | <b>13'232.19</b>     | <b>11'931.00</b>     |
| 2410.3132.01 | Honorare für Inspektionen inkl.<br>Veterinär           | 846.65               |                      | 3'000.00             |                      | 920.50               |                      |
| 2410.3631.01 | Bekämpfung und Prävention<br>übertragbarer Krankheiten | 178'823.96           |                      | 1'000.00             |                      | 12'311.69            |                      |
| 2410.4210.01 | Gebühren für Bewilligungen<br>und Inspektionen         |                      | 10'004.00            |                      | 4'000.00             |                      | 11'931.00            |
| <b>2412</b>  | <b>INNERKANTONALE<br/>HOSPITALISATIONEN</b>            | <b>6'560'720.04</b>  |                      | <b>5'149'000.00</b>  |                      | <b>5'225'225.15</b>  |                      |
| 2412.3634.01 | Betriebskostenbeitrag Spital<br>Appenzell              | 3'302'366.72         |                      | 1'290'000.00         |                      | 1'599'202.19         |                      |
| 2412.3634.02 | Kantonsanteil SwissDRG                                 | 1'635'924.05         |                      | 2'519'000.00         |                      | 1'981'688.95         |                      |
| 2412.3634.03 | Kantonsbeitrag<br>Vorhalteleistungen Notfall           | 1'460'685.27         |                      | 1'250'000.00         |                      | 1'536'176.51         |                      |
| 2412.3634.04 | Kantonsbeitrag Hospitalisationen<br>Reha               | 161'744.00           |                      | 90'000.00            |                      | 108'157.50           |                      |
| <b>2414</b>  | <b>AUSSERKANTONALE<br/>HOSPITALISATIONEN</b>           | <b>11'590'003.11</b> |                      | <b>11'230'000.00</b> |                      | <b>12'003'327.28</b> |                      |
| 2414.3634.02 | Kantonsanteil SwissDRG                                 | 9'569'657.11         |                      | 9'300'000.00         |                      | 9'383'529.43         |                      |
| 2414.3634.03 | Kantonsbeitrag Vertragsspitäler<br>(OKS)               | 236'433.00           |                      | 230'000.00           |                      | 240'035.00           |                      |
| 2414.3634.04 | Kantonsbeitrag Hospitali-<br>sationen Reha             | 924'519.35           |                      | 800'000.00           |                      | 988'567.80           |                      |
| 2414.3634.05 | Kantonsbeitrag Hospitalisationen<br>Psychiatrie        | 859'393.65           |                      | 900'000.00           |                      | 1'391'195.05         |                      |

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2422</b>  | <b>ALTERS- UND<br/>PFLEGEZENTRUM APPENZELL</b>      | <b>-118'024.80</b>  |                     | <b>90'000.00</b>    |                     | <b>-1'182.37</b>    |                     |
| 2422.3634.01 | Betriebskostenbeitrag APZ                           | -118'024.80         |                     | 90'000.00           |                     | -1'182.37           |                     |
| <b>2424</b>  | <b>KANTONSBEITRÄGE AN<br/>PFLEGELEISTUNGEN</b>      | <b>4'603'121.61</b> |                     | <b>3'920'000.00</b> |                     | <b>3'801'674.01</b> |                     |
| 2424.3634.01 | Akut- und Übergangspflege                           | 8'764.10            |                     | 20'000.00           |                     | 9'117.10            |                     |
| 2424.3634.02 | Langzeitpflege stationär                            | 3'257'910.30        |                     | 2'800'000.00        |                     | 2'755'287.20        |                     |
| 2424.3634.03 | Pflegeleistungen ambulant<br>(Spitex)               | 1'336'447.21        |                     | 1'100'000.00        |                     | 1'037'269.71        |                     |
| <b>2434</b>  | <b>KRANKEN- UND<br/>UNFALLVERSICHERUNG</b>          | <b>6'417'341.80</b> | <b>5'359'701.50</b> | <b>7'183'000.00</b> | <b>5'505'000.00</b> | <b>6'568'321.20</b> | <b>5'345'297.15</b> |
| 2434.3130.01 | Obligatorische Unfallversicherung                   | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     |
| 2434.3635.01 | Prämienverbilligungsbeiträge                        | 6'300'527.95        |                     | 7'150'000.00        |                     | 6'524'839.90        |                     |
| 2434.3637.01 | Uneinbringliche Beiträge an<br>Krankenkassen        | 113'813.85          |                     | 30'000.00           |                     | 40'481.30           |                     |
| 2434.4630.01 | Bundesbeitrag                                       |                     | 5'357'064.00        |                     | 5'500'000.00        |                     | 5'326'874.00        |
| 2434.4637.01 | Prämienverbilligung<br>Verlustscheinbewirtschaftung |                     | 2'637.50            |                     | 5'000.00            |                     | 18'423.15           |
| <b>2436</b>  | <b>RETTUNGSDIENST</b>                               | <b>734'961.06</b>   |                     | <b>786'000.00</b>   |                     | <b>806'250.08</b>   |                     |
| 2436.3151.02 | Ausrüstung  |                     |                     |                     |                     | 1'056.00            |                     |
| 2436.3614.01 | Alpine Rettungsdienste ARO                          | 3'594.28            |                     | 3'000.00            |                     | 3'591.58            |                     |
| 2436.3614.02 | Sanitäts-Notrufzentrale 144                         | 82'565.48           |                     | 83'000.00           |                     | 82'565.50           |                     |
| 2436.3614.03 | Gemeinwirtsch. Leistungen<br>Rettungsdienst AI      | 648'801.30          |                     | 700'000.00          |                     | 719'037.00          |                     |
| <b>2438</b>  | <b>SPITEX</b>                                       | <b>297'096.10</b>   |                     | <b>370'000.00</b>   |                     | <b>312'646.40</b>   |                     |
| 2438.3636.01 | Spitexverein Appenzell I.Rh.                        | 109'082.00          |                     | 120'000.00          |                     | 113'000.00          |                     |
| 2438.3636.02 | Dienstleistungen für Betagte                        | 188'014.10          |                     | 250'000.00          |                     | 199'646.40          |                     |
| <b>2440</b>  | <b>SOZIALBERATUNG</b>                               | <b>165'333.10</b>   |                     | <b>182'000.00</b>   |                     | <b>173'176.65</b>   |                     |
| 2440.3612.01 | Sozialberatung Appenzeller<br>Vorderland            | 3'333.10            |                     | 20'000.00           |                     | 11'176.65           |                     |
| 2440.3636.03 | Stiftung Beratungs- und<br>Sozialdienst             | 162'000.00          |                     | 162'000.00          |                     | 162'000.00          |                     |
| <b>2442</b>  | <b>LEBENSMITTELKONTROLLE</b>                        | <b>241'071.28</b>   | <b>47'270.20</b>    | <b>227'500.00</b>   | <b>41'500.00</b>    | <b>228'695.54</b>   | <b>52'067.40</b>    |
| 2442.3111.01 | Maschinen und Geräte für<br>Fleischkontrolle        |                     |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 2442.3130.01 | Entschädigung Fleischkontrolle                      | 43'101.09           |                     | 40'000.00           |                     | 46'763.94           |                     |
| 2442.3130.02 | Laboruntersuchungskosten<br>Fleischkontrolle        | 15'170.19           |                     | 3'000.00            |                     | 1'831.60            |                     |
| 2442.3611.01 | Entschädigung an Kantone und<br>Konkordate          |                     |                     | 1'500.00            |                     |                     |                     |
| 2442.3631.01 | Kosten aus Vertrag mit Kanton<br>Schaffhausen       | 182'800.00          |                     | 182'000.00          |                     | 180'100.00          |                     |
| 2442.4210.01 | Gebühren Schlacht- und<br>Fleischuntersuchung       |                     | 43'911.20           |                     | 40'000.00           |                     | 49'565.20           |
| 2442.4210.02 | Übrige Gebühren Vollzug<br>Lebensmittelgesetz       |                     | 3'161.00            |                     | 1'500.00            |                     | 2'185.00            |
| 2442.4630.01 | Beiträge vom Bund                                   |                     | 198.00              |                     |                     |                     | 317.20              |
| <b>2444</b>  | <b>BEITRÄGE</b>                                     | <b>398'011.80</b>   |                     | <b>463'000.00</b>   |                     | <b>363'078.20</b>   |                     |
| 2444.3631.01 | Beiträge an ärztliche<br>Weiterbildung              | 219'459.25          |                     | 275'000.00          |                     | 184'639.80          |                     |
| 2444.3635.01 | Beitrag ambulanter Notfall-<br>dienst               | 80'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 80'000.00           |                     |
| 2444.3636.01 | Private Institutionen                               | 98'552.55           |                     | 108'000.00          |                     | 98'438.40           |                     |
| <b>2450</b>  | <b>SOZIALVERSICHERUNGEN</b>                         | <b>5'481'768.84</b> | <b>1'389'586.00</b> | <b>5'300'000.00</b> | <b>1'400'000.00</b> | <b>5'170'217.45</b> | <b>1'385'583.00</b> |
| 2450.3637.01 | Kantonsbeitrag an EL                                | 5'481'768.84        |                     | 5'300'000.00        |                     | 5'170'217.45        |                     |
| 2450.4630.01 | Bundesbeitrag an EL                                 |                     | 1'389'586.00        |                     | 1'400'000.00        |                     | 1'385'583.00        |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                     | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2452</b>  | <b>FAMILIENZULAGEN</b>  | <b>315'647.60</b>   |                     | <b>320'000.00</b>   |                     | <b>358'027.80</b>   |                     |
| 2452.3630.01 | Kantonsbeitrag Landw.<br>Arbeitnehmer/Kleinbauern                       | 274'401.30          |                     | 290'000.00          |                     | 268'827.80          |                     |
| 2452.3630.02 | Kantonsbeitrag Kantonale<br>Zulagen                                     | 41'246.30           |                     | 30'000.00           |                     | 89'200.00           |                     |
| <b>2454</b>  | <b>WIRTSCHAFTLICHE<br/>SOZIALHILFE</b>                                  | <b>2'751'940.31</b> | <b>1'476'486.86</b> | <b>2'535'000.00</b> | <b>1'815'000.00</b> | <b>2'593'064.30</b> | <b>1'488'905.75</b> |
| 2454.3636.01 | Direktzahlungen an Institutionen<br>/ Interventionen Sozialamt          | 413'044.55          |                     | 150'000.00          |                     | 275'982.40          |                     |
| 2454.3636.02 | Kindesschutzmassnahmen KESB   | 82'347.70           |                     | 200'000.00          |                     | 97'759.90           |                     |
| 2454.3636.03 | Erwachsenenschutzmassn. KESB  |                     |                     | 5'000.00            |                     | 11'303.00           |                     |
| 2454.3637.02 | Unterstützungen im Kanton   | 2'216'769.91        |                     | 2'100'000.00        |                     | 2'147'870.25        |                     |
| 2454.3637.04 | Uneinbringliche Bevorschussung<br>von Alimenten                         | 39'778.15           |                     | 80'000.00           |                     | 60'148.75           |                     |
| 2454.4260.01 | Rückvergütungen Sozialhilfe   |                     | 541'457.31          |                     | 750'000.00          |                     | 542'741.90          |
| 2454.4260.02 | Rückerstattung Alimente   |                     | 26'186.35           |                     | 40'000.00           |                     | 69'724.05           |
| 2454.4260.03 | Rückerstattungen, Eigenbeteil. d.<br>Massnahmen KESB                    |                     | 2'400.00            |                     | 25'000.00           |                     | 6'820.00            |
| 2454.4630.01 | Bundesbeitrag SH Flüchtlinge  |                     | 906'443.20          |                     | 1'000'000.00        |                     | 869'619.80          |
| <b>2455</b>  | <b>KINDES- UND ERWACHSENEN-<br/>SCHUTZ</b>                              | <b>84'212.75</b>    | <b>46'225.00</b>    | <b>57'000.00</b>    | <b>53'000.00</b>    | <b>69'178.20</b>    | <b>71'725.00</b>    |
| 2455.3000.01 | Entschädigung<br>Behördenmitglieder                                     | 13'594.20           |                     | 15'000.00           |                     | 14'881.30           |                     |
| 2455.3130.01 | Entschädigung Mandatsträger   | 16'845.05           |                     | 25'000.00           |                     | 20'475.85           |                     |
| 2455.3132.01 | Entschädigung Gutachten,<br>Arztzeugnisse etc.                          | 53'553.50           |                     | 15'000.00           |                     | 33'401.05           |                     |
| 2455.3132.02 | Eheberatung, Coaching etc.  | 220.00              |                     | 2'000.00            |                     | 420.00              |                     |
| 2455.4210.01 | Entschädigungserträge für BB  |                     | 20'100.00           |                     | 25'000.00           |                     | 34'900.00           |
| 2455.4210.02 | Gebühren KESB   |                     | 26'125.00           |                     | 28'000.00           |                     | 36'825.00           |
| <b>2456</b>  | <b>BEHINDERTENINSTITUTIONEN</b>   | <b>3'374'634.58</b> |                     | <b>3'520'000.00</b> |                     | <b>3'222'980.18</b> |                     |
| 2456.3634.01 | Betriebs- und<br>Investitionskostenbeiträge<br>ausserkantonale          | 2'545'983.17        |                     | 2'500'000.00        |                     | 2'345'684.04        |                     |
| 2456.3634.02 | Betriebs- und<br>Investitionskostenbeiträge<br>innerkantonale (d'stääg) | 828'651.41          |                     | 1'000'000.00        |                     | 877'296.14          |                     |
| 2456.3634.03 | Defizitbeiträge an<br>Behinderteninstitutionen                          |                     |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 2456.3634.04 | Weitere Beiträge an<br>innerkantonale Institutionen                     |                     |                     | 15'000.00           |                     |                     |                     |
| <b>2460</b>  | <b>BÜRGERHEIM APPENZELL</b>   | <b>-37'866.20</b>   |                     | <b>50'000.00</b>    |                     | <b>284'798.29</b>   |                     |
| 2460.3634.01 | Betriebskostenbeitrag Bürgerheim  | -37'866.20          |                     | 50'000.00           |                     | 284'798.29          |                     |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung    | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2462</b>  | <b>ALTERSHEIM TORFNEST<br/>OBBEREGG</b>                | <b>1'688'248.28</b> | <b>1'539'261.45</b> | <b>1'336'000.00</b> | <b>1'180'000.00</b> | <b>1'452'694.12</b> | <b>1'113'824.35</b> |
| 2462.3010.01 | Löhne  | 1'102'248.30        |                     | 851'000.00          |                     | 928'243.30          |                     |
| 2462.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV      | 29'571.45           |                     |                     |                     | -26'376.85          |                     |
| 2462.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen            | 61'196.70           |                     | 55'000.00           |                     | 50'075.90           |                     |
| 2462.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                 | 87'124.60           |                     | 70'000.00           |                     | 67'113.85           |                     |
| 2462.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                 | 4'499.25            |                     | 5'000.00            |                     | 3'749.75            |                     |
| 2462.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse              | 16'540.00           |                     | 14'000.00           |                     | 13'093.25           |                     |
| 2462.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung           | 4'043.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'544.60            |                     |
| 2462.3090.01 | Weiterbildung,<br>Personal-Nebenkosten                 | 3'871.40            |                     | 15'000.00           |                     | 39'657.80           |                     |
| 2462.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                                | 9'069.11            |                     | 6'000.00            |                     | 10'343.05           |                     |
| 2462.3105.01 | Nahrungsmittel   | 68'926.35           |                     | 69'000.00           |                     | 80'401.25           |                     |
| 2462.3106.01 | Wäsche, Inkontinenz- und<br>Verbandsmaterial           | 17'345.24           |                     | 10'000.00           |                     | 12'542.98           |                     |
| 2462.3106.02 | Arzt, Apotheke   | 240.00              |                     | 1'000.00            |                     | 171.30              |                     |
| 2462.3109.01 | Reinigungs-, Verbrauchsmaterial                        | 14'424.64           |                     | 10'000.00           |                     | 13'963.08           |                     |
| 2462.3111.01 | Möbiliar, Hausgeräte<br>(Neuanschaffungen)             | 49'895.93           |                     | 15'000.00           |                     | 30'863.74           |                     |
| 2462.3120.01 | Elektrizität, Heizung, Wasser                          | 26'957.05           |                     | 30'000.00           |                     | 33'540.75           |                     |
| 2462.3132.02 | Integration ins<br>Gesundheitszentrum AI               | 12'500.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 2462.3134.01 | Versicherungsprämien                                   | 1'469.35            |                     | 2'000.00            |                     | 1'468.35            |                     |
| 2462.3144.01 | Unterhalt und Reparaturen                              | 23'258.91           |                     | 10'000.00           |                     | 18'076.14           |                     |
| 2462.3144.02 | Unterhalt Gebäude, Anlagen                             | 6'690.15            |                     | 10'000.00           |                     | 16'046.53           |                     |
| 2462.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                    | 131.10              |                     | 3'000.00            |                     | 564.00              |                     |
| 2462.3199.01 | Verschiedenes/Animation                                | 3'624.75            |                     | 10'000.00           |                     | 4'994.35            |                     |
| 2462.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                         | 29'621.00           |                     | 28'000.00           |                     | 31'617.00           |                     |
| 2462.3920.01 | Mietzinsen an Kanton                                   | 115'000.00          |                     | 118'000.00          |                     | 118'000.00          |                     |
| 2462.4220.00 | Kostgelder Heimbewohner                                |                     | 951'347.75          |                     | 1'180'000.00        |                     | 928'508.95          |
| 2462.4220.01 | Pflegekosten öffentliche Hand                          |                     | 296'781.90          |                     |                     |                     | 71'951.40           |
| 2462.4220.02 | Pflegekosten Krankenkasse                              |                     | 291'131.80          |                     |                     |                     | 113'364.00          |
| <b>2463</b>  | <b>SENIORENGEMEINSCHAFT<br/>SITTERSTRASSE</b>          | <b>46'513.25</b>    | <b>46'513.25</b>    | <b>58'000.00</b>    | <b>58'000.00</b>    | <b>48'630.20</b>    | <b>22'200.70</b>    |
| 2463.3111.01 | Anschaffungen Möbiliar und<br>Hausgeräte               |                     |                     | 1'000.00            |                     | 458.40              |                     |
| 2463.3144.01 | Nebenkosten, kl. Unterhalt und<br>Reparaturen          | 6'513.25            |                     | 17'000.00           |                     | 8'171.80            |                     |
| 2463.3920.01 | Mietzinsen an Kanton                                   | 40'000.00           |                     | 40'000.00           |                     | 40'000.00           |                     |
| 2463.4220.01 | Mietzinseinnahmen inkl.<br>NK-Pauschalen               |                     | 18'240.00           |                     | 50'000.00           |                     | 22'155.70           |
| 2463.4290.01 | Diverse Einnahmen                                      |                     | 28'273.25           |                     | 8'000.00            |                     | 45.00               |
| <b>2464</b>  | <b>BEITRÄGE</b>  | <b>176'430.35</b>   |                     | <b>170'000.00</b>   |                     | <b>153'905.00</b>   |                     |
| 2464.3636.01 | Private Institutionen                                  | 28'996.50           |                     | 30'000.00           |                     | 29'017.20           |                     |
| 2464.3636.02 | Stiftung Kinder- und<br>Jugendpsych.-Dienste St.Gallen | 74'616.60           |                     | 70'000.00           |                     | 64'450.90           |                     |
| 2464.3636.03 | Beiträge an Kinderhort                                 | 72'817.25           |                     | 70'000.00           |                     | 60'436.90           |                     |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung       | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2480</b>  | <b>ASYLWESEN</b>  | <b>1'699'311.60</b> | <b>1'699'311.60</b> | <b>2'372'500.00</b> | <b>2'372'500.00</b> | <b>2'004'332.65</b> | <b>2'004'332.65</b> |
| 2480.3010.01 | Löhne   | 378'388.85          |                     | 364'000.00          |                     | 372'775.35          |                     |
| 2480.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV         | -22'108.40          |                     |                     |                     | -633.90             |                     |
| 2480.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen               | 23'725.35           |                     | 24'000.00           |                     | 24'191.80           |                     |
| 2480.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                    | 40'185.30           |                     | 37'000.00           |                     | 36'539.70           |                     |
| 2480.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                    | 1'717.85            |                     | 2'000.00            |                     | 1'779.55            |                     |
| 2480.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                 | 6'412.50            |                     | 6'000.00            |                     | 6'325.40            |                     |
| 2480.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung              | 1'567.50            |                     | 2'000.00            |                     | 2'195.30            |                     |
| 2480.3090.01 | Weiterbildung   |                     |                     | 1'500.00            |                     | 579.40              |                     |
| 2480.3130.01 | Spesen Zivildienstleistende                               | 19'244.20           |                     | 15'000.00           |                     | 18'959.05           |                     |
| 2480.3132.02 | Beschäftigungsprogramme                                   | 53'001.30           |                     | 80'000.00           |                     | 90'063.90           |                     |
| 2480.3132.03 | Integrationsmassnahmen                                    | 11'215.95           |                     | 90'000.00           |                     | 53'377.15           |                     |
| 2480.3132.04 | Beschäftigungsprogramm Holz                               | 55'992.50           |                     | 80'000.00           |                     | 72'945.00           |                     |
| 2480.3144.01 | Unterhaltskosten  | 114'246.35          |                     | 450'000.00          |                     | 157'810.45          |                     |
| 2480.3144.02 | Betriebskosten  | 79'572.18           |                     | 100'000.00          |                     | 78'318.47           |                     |
| 2480.3160.01 | Raum- und Nebenkosten                                     | 150'162.45          |                     | 130'000.00          |                     | 139'779.40          |                     |
| 2480.3160.02 | Fremdmieten   | 64'400.00           |                     | 70'000.00           |                     | 57'130.00           |                     |
| 2480.3170.01 | Reise- und Spesenentschädigung                            | 51.70               |                     | 1'000.00            |                     | 831.20              |                     |
| 2480.3610.01 | Bildung Rückstellungen<br>Bundesgelder Asyl               | 83'128.22           |                     |                     |                     | 107'941.03          |                     |
| 2480.3635.01 | Gesundheitskosten   | 317'549.80          |                     | 420'000.00          |                     | 412'861.40          |                     |
| 2480.3635.02 | Kindes- und<br>Erwachsenenschutzmassnahmen<br>KESB        |                     |                     | 50'000.00           |                     |                     |                     |
| 2480.3637.01 | Unterstützungszahlungen an<br>Asylsuchende                | 195'000.00          |                     | 300'000.00          |                     | 250'000.00          |                     |
| 2480.3637.05 | Unterstützung Nothilfe                                    | 32'938.00           |                     | 30'000.00           |                     | 23'923.00           |                     |
| 2480.3910.01 | Verrechnung Verwaltungskosten<br>GSD                      | 6'050.50            |                     | 20'000.00           |                     | 9'202.50            |                     |
| 2480.3910.02 | Verrechnung Besoldung GSD                                 | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                     |
| 2480.3910.03 | Verrechnung Verwaltungskosten<br>VPO                      | 6'050.50            |                     | 20'000.00           |                     | 9'202.50            |                     |
| 2480.3910.04 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                            | 30'819.00           |                     | 30'000.00           |                     | 28'235.00           |                     |
| 2480.4309.01 | Erträge<br>Beschäftigungsprogramme                        |                     | 44'598.50           |                     | 80'000.00           |                     | 105'606.05          |
| 2480.4309.02 | Erträge<br>Beschäftigungsprogramme Holz                   |                     | 80'898.70           |                     | 80'000.00           |                     | 96'558.25           |
| 2480.4480.01 | Mietzinsen Aussengebäude                                  |                     | 85'729.50           |                     | 45'000.00           |                     | 46'244.10           |
| 2480.4610.01 | Auflösung Rückstellungen<br>Bundesgelder Asyl             |                     |                     |                     | 415'500.00          |                     |                     |
| 2480.4630.01 | Bundesbeitrag Verwaltungskosten                           |                     | 12'101.00           |                     | 40'000.00           |                     | 18'405.00           |
| 2480.4630.02 | Bundesbeitrag Globalpauschale                             |                     | 1'358'953.80        |                     | 1'600'000.00        |                     | 1'609'325.20        |
| 2480.4630.03 | Bundesbeitrag Nothilfe                                    |                     | 18'860.00           |                     | 60'000.00           |                     | 61'351.00           |
| 2480.4637.01 | Rückzahlung<br>Unterstützungszahlungen                    |                     | 15'934.00           |                     | 2'000.00            |                     | 5'427.60            |
| 2480.4637.02 | Eigenbeteiligung<br>Gesundheitskosten                     |                     | 82'236.10           |                     | 50'000.00           |                     | 61'415.45           |
| <b>2490</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>SPIELSUCHTABGABE (2900.17)</b> | <b>7'086.30</b>     | <b>7'086.30</b>     | <b>5'500.00</b>     | <b>5'500.00</b>     | <b>6'157.80</b>     | <b>6'157.80</b>     |
| 2490.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                               |                     |                     | 1'500.00            |                     |                     |                     |
| 2490.3631.01 | Beiträge an Konkordate zur<br>Bekämpfung der Spielsucht   | 7'086.30            |                     | 4'000.00            |                     | 6'157.80            |                     |
| 2490.4510.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                                   |                     | 1'483.90            |                     |                     |                     | 644.80              |
| 2490.4631.01 | Spielsuchtabgabe Swisslos                                 |                     | 5'602.40            |                     | 5'500.00            |                     | 5'513.00            |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                      | Rechnung 2020    |                  | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019    |                  |
|--------------|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|              |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>2491</b>  | <b>FONDS FÜR<br/>SUCHTBEKÄMPFUNG UND<br/>PRÄVENTION (2910.06)</b>        | <b>64'957.65</b> | <b>64'957.65</b> | <b>60'000.00</b>  | <b>60'000.00</b>  | <b>67'257.35</b> | <b>67'257.35</b> |
| 2491.3132.01 | Präventionsmassnahmen  | 9'344.75         |                  | 20'000.00         |                   | 17'445.50        |                  |
| 2491.3634.01 | Defizitbeitrag RehaZ Lutzenberg  | 24'227.70        |                  | 10'000.00         |                   | 19'979.60        |                  |
| 2491.3636.01 | Beiträge aus dem Alkoholzehntel  | 31'385.20        |                  | 30'000.00         |                   | 29'832.25        |                  |
| 2491.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)  |                  | 12'807.65        |                   | 11'000.00         |                  | 15'969.35        |
| 2491.4600.30 | Bundesbeitrag Alkoholzehntel   |                  | 47'719.00        |                   | 45'000.00         |                  | 47'088.00        |
| 2491.4980.01 | Verrechnung z.L. Swisslos-Fonds  |                  | 4'431.00         |                   | 4'000.00          |                  | 4'200.00         |
| <b>2492</b>  | <b>FONDS FÜR DAS ALTER<br/>(2910.11)</b>                                 | <b>800.00</b>    | <b>800.00</b>    | <b>10'000.00</b>  | <b>10'000.00</b>  | <b>9'718.85</b>  | <b>9'718.85</b>  |
| 2492.3634.01 | Beiträge an öffentliche<br>Unternehmungen                                | 800.00           |                  | 10'000.00         |                   | 9'718.85         |                  |
| 2492.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)  |                  | 800.00           |                   | 10'000.00         |                  | 9'718.85         |
| <b>2493</b>  | <b>E+V BARELL STIFTUNG<br/>I.RH.-JUGEND (2910.12)</b>                    | <b>47'778.05</b> | <b>47'778.05</b> | <b>3'000.00</b>   | <b>3'000.00</b>   | <b>3'000.00</b>  | <b>3'000.00</b>  |
| 2493.3634.01 | Beiträge an öffentliche<br>Unternehmungen                                | 47'778.05        |                  | 3'000.00          |                   | 3'000.00         |                  |
| 2493.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)  |                  | 44'778.05        |                   |                   |                  |                  |
| 2493.4637.01 | Stiftungsbeiträge  |                  | 3'000.00         |                   | 3'000.00          |                  | 3'000.00         |
| <b>2494</b>  | <b>MARIE FÄSSLERSCHER<br/>FONDS (2910.13)</b>                            |                  |                  | <b>1'000.00</b>   | <b>1'000.00</b>   |                  |                  |
| 2494.3637.01 | Beiträge an Private  |                  |                  | 1'000.00          |                   |                  |                  |
| 2494.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)  |                  |                  |                   | 1'000.00          |                  |                  |
| <b>2496</b>  | <b>FONDS FÜR<br/>ALTERSEINRICHTUNGEN IM<br/>FEUERSCHAUKEIS (2910.07)</b> | <b>98'886.90</b> | <b>98'886.90</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)  | 69'815.60        |                  | 40'000.00         |                   | 72'886.90        |                  |
| 2496.3631.01 | Beitrag an Seniorengemeinschaft<br>Sitterstrasse                         | 28'273.25        |                  |                   |                   |                  |                  |
| 2496.3634.01 | Beiträge an öffentliche<br>Unternehmungen                                | 798.05           |                  | 20'000.00         |                   | 26'000.00        |                  |
| 2496.3635.01 | Beiträge an private<br>Unternehmungen                                    |                  |                  | 40'000.00         |                   |                  |                  |
| 2496.4637.01 | Stiftungsbeiträge und Testate  |                  | 98'886.90        |                   | 100'000.00        |                  | 98'886.90        |



# 01 Verwaltungsrechnung

# Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung    | Rechnung 2020        |                      | Budget 2020          |                      | Rechnung 2019        |                      |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|              |  | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>25</b>    | <b>JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT</b>        | <b>22'054'245.47</b> | <b>15'314'518.41</b> | <b>20'776'300.00</b> | <b>14'246'600.00</b> | <b>20'754'382.44</b> | <b>14'711'610.79</b> |
|              | Netto Aufwand  |                      | 6'739'727.06         |                      | 6'529'700.00         |                      | 6'042'771.65         |
| <b>2500</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI</b> | <b>2'288'986.60</b>  | <b>476'825.05</b>    | <b>2'333'000.00</b>  | <b>444'000.00</b>    | <b>2'174'135.35</b>  | <b>454'854.40</b>    |
| 2500.3010.01 | Löhne  | 1'381'796.50         |                      | 1'395'000.00         |                      | 1'328'292.65         |                      |
| 2500.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV         | -7'304.40            |                      |                      |                      | -3'123.00            |                      |
| 2500.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen               | 86'506.10            |                      | 88'000.00            |                      | 84'104.50            |                      |
| 2500.3051.01 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse                    | 148'732.10           |                      | 146'000.00           |                      | 136'533.50           |                      |
| 2500.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 6'358.20             |                      | 7'000.00             |                      | 6'264.40             |                      |
| 2500.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 23'602.85            |                      | 23'000.00            |                      | 22'017.80            |                      |
| 2500.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 5'732.75             |                      | 6'000.00             |                      | 7'544.25             |                      |
| 2500.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                                 | 4'609.10             |                      | 6'000.00             |                      | 2'621.60             |                      |
| 2500.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                                | 1'988.80             |                      | 3'000.00             |                      | 4'306.00             |                      |
| 2500.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                                | 8'324.40             |                      | 1'000.00             |                      | 8'008.15             |                      |
| 2500.3130.01 | Datenschutzbeauftragter                                | 8'261.35             |                      | 20'000.00            |                      | 4'900.35             |                      |
| 2500.3170.01 | Reise- und Spesenentschädigungen                       | 3'542.85             |                      | 10'000.00            |                      | 9'302.95             |                      |
| 2500.3170.02 | Anlässe, Konferenzen                                   | 468.00               |                      | 4'000.00             |                      | 5'130.20             |                      |
| 2500.3910.01 | Interne Verrechnung EDV                                | 616'368.00           |                      | 624'000.00           |                      | 558'232.00           |                      |
| 2500.4260.01 | Rückerstattung Personalkosten Integration              |                      | 475'825.05           |                      | 443'000.00           |                      | 453'214.40           |
| 2500.4636.01 | Lotteriewesen  |                      | 1'000.00             |                      | 1'000.00             |                      | 1'640.00             |
| <b>2512</b>  | <b>OPFERHILFE</b>                                      | <b>88'669.60</b>     |                      | <b>95'000.00</b>     |                      | <b>81'028.70</b>     |                      |
| 2512.3636.01 | Beratungsstelle Opferhilfe                             | 83'669.60            |                      | 90'000.00            |                      | 81'028.70            |                      |
| 2512.3637.01 | Genugtuungsentschädigungen                             | 5'000.00             |                      | 5'000.00             |                      |                      |                      |
| <b>2515</b>  | <b>KOSTEN RECHTSPFLEGE</b>                             | <b>237'659.50</b>    | <b>24'360.80</b>     | <b>110'000.00</b>    | <b>25'000.00</b>     | <b>159'415.00</b>    | <b>-1'840.00</b>     |
| 2515.3199.01 | Unentgeltliche Rechtspflege                            | 146'292.35           |                      | 50'000.00            |                      | 39'338.05            |                      |
| 2515.3199.02 | Prozessgebühren z.L. des Staates                       | 91'367.15            |                      | 60'000.00            |                      | 120'076.95           |                      |
| 2515.4260.01 | Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege           |                      | 24'360.80            |                      | 25'000.00            |                      | -1'840.00            |
| <b>2520</b>  | <b>GERICHTSKANZLEI</b>                                 | <b>985'797.79</b>    | <b>367'223.78</b>    | <b>776'000.00</b>    | <b>200'000.00</b>    | <b>832'804.60</b>    | <b>257'916.80</b>    |
| 2520.3000.02 | Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes           | 1'675.40             |                      | 3'000.00             |                      | 155.00               |                      |
| 2520.3010.01 | Löhne  | 729'745.60           |                      | 606'000.00           |                      | 637'782.00           |                      |
| 2520.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV         |                      |                      |                      |                      | -4'175.95            |                      |
| 2520.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen               | 49'013.55            |                      | 39'000.00            |                      | 41'930.50            |                      |
| 2520.3051.01 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse                    | 71'822.05            |                      | 57'000.00            |                      | 58'289.60            |                      |
| 2520.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 3'330.35             |                      | 3'000.00             |                      | 2'871.25             |                      |
| 2520.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 13'310.90            |                      | 10'000.00            |                      | 11'019.55            |                      |
| 2520.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 3'254.45             |                      | 3'000.00             |                      | 3'824.10             |                      |
| 2520.3090.01 | Weiterbildung  |                      |                      | 7'000.00             |                      | 3'830.00             |                      |
| 2520.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                                | 7'762.89             |                      | 8'000.00             |                      | 6'522.80             |                      |
| 2520.3103.01 | Fachliteratur  | 15'388.65            |                      | 20'000.00            |                      | 18'031.80            |                      |
| 2520.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                                | 5'676.80             |                      | 5'000.00             |                      |                      |                      |
| 2520.3132.01 | Verfahrenskosten (Aufwand)                             | 83'696.35            |                      | 10'000.00            |                      | 48'246.45            |                      |
| 2520.3170.01 | Reise- und Spesenentschädigungen                       | 1'120.80             |                      | 5'000.00             |                      | 4'477.50             |                      |
| 2520.4260.01 | Verfahrenskosten (Ertrag)                              |                      | 367'223.78           |                      | 200'000.00           |                      | 257'916.80           |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2522</b>  | <b>KANTONSGERICHT</b>                               | <b>92'836.80</b>    |                     | <b>60'000.00</b>  |                   | <b>58'345.70</b>  |                   |
| 2522.3000.02 | Sitzungsgelder, Verschiedenes                       | 89'929.30           |                     | 60'000.00         |                   | 56'131.20         |                   |
| 2522.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 2'161.85            |                     |                   |                   | 1'637.65          |                   |
| 2522.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 584.30              |                     |                   |                   | 428.20            |                   |
| 2522.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 161.35              |                     |                   |                   | 148.65            |                   |
| <b>2524</b>  | <b>BEZIRKSGERICHT</b>                               | <b>52'555.60</b>    |                     | <b>40'000.00</b>  |                   | <b>35'879.00</b>  |                   |
| 2524.3000.02 | Sitzungsgelder, Verschiedenes                       | 50'873.50           |                     | 40'000.00         |                   | 35'879.00         |                   |
| 2524.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 1'258.75            |                     |                   |                   |                   |                   |
| 2524.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 340.20              |                     |                   |                   |                   |                   |
| 2524.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 83.15               |                     |                   |                   |                   |                   |
| <b>2527</b>  | <b>JUGENDANWALTSCHAFT</b>                           | <b>5'278.75</b>     | <b>6'638.00</b>     | <b>16'000.00</b>  | <b>15'000.00</b>  | <b>6'098.25</b>   | <b>13'112.65</b>  |
| 2527.3130.01 | Untersuchungskosten                                 | 5'278.75            |                     | 8'000.00          |                   | 1'914.90          |                   |
| 2527.3611.01 | Kosten Straf- und<br>Massnahmenvollzug              |                     |                     | 8'000.00          |                   | 4'183.35          |                   |
| 2527.4270.01 | Bussen und Gebühren                                 |                     | 6'638.00            |                   | 15'000.00         |                   | 13'112.65         |
| <b>2532</b>  | <b>VERWALTUNGSPOLIZEI</b>                           | <b>1'233'274.94</b> | <b>1'226'154.03</b> | <b>593'300.00</b> | <b>605'000.00</b> | <b>812'236.07</b> | <b>862'728.37</b> |
| 2532.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen,<br>ZEMIS, Ausweise         | 67'957.68           |                     | 100'000.00        |                   | 79'215.06         |                   |
| 2532.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                             | 28'101.81           |                     | 50'000.00         |                   | 13'597.17         |                   |
| 2532.3130.01 | Asylwesen / Reisekosten AuG                         | 18'536.45           |                     | 10'000.00         |                   | 2'016.55          |                   |
| 2532.3130.02 | Kommissionen Bargeldloser<br>Zahlungsverkehr        | 317.75              |                     | 300.00            |                   | 143.49            |                   |
| 2532.3132.01 | Dienstleistungen und Honorare                       | 7'990.00            |                     |                   |                   | 2'020.00          |                   |
| 2532.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                 | 1'563.25            |                     | 5'000.00          |                   | 2'450.80          |                   |
| 2532.3630.01 | Bundesbeitrag<br>Integrationsprogramm               | 899'313.00          |                     | 190'000.00        |                   | 465'523.00        |                   |
| 2532.3631.01 | Kantonsbeitrag<br>Integrationsprogramm              | 158'000.00          |                     | 158'000.00        |                   | 158'000.00        |                   |
| 2532.3635.01 | Beitrag Dritter<br>Integrationsprogramm             | 51'495.00           |                     | 80'000.00         |                   | 89'270.00         |                   |
| 2532.4210.01 | Gebühren Einwohnerkontrolle                         |                     | 22'620.58           |                   | 20'000.00         |                   | 19'667.80         |
| 2532.4210.02 | Gebühren Amt für<br>Ausländerfragen                 |                     | 100'108.20          |                   | 100'000.00        |                   | 95'511.30         |
| 2532.4210.03 | Kanzleigebühren, Ausweise CH,<br>Reisengewerbe      |                     | 115'591.75          |                   | 160'000.00        |                   | 142'876.77        |
| 2532.4210.04 | Landrechtstaxen                                     |                     | 14'610.00           |                   | 15'000.00         |                   | 9'347.00          |
| 2532.4610.01 | Asylwesen AuG                                       |                     |                     |                   | 5'000.00          |                   |                   |
| 2532.4610.02 | Bundesbeitrag<br>(Rückkehrberatung)                 |                     | 16'365.00           |                   | 15'000.00         |                   | 31'330.00         |
| 2532.4630.01 | Bundesbeitrag<br>Integrationsprogramm               |                     | 899'313.00          |                   | 190'000.00        |                   | 465'523.00        |
| 2532.4635.01 | Beitrag Dritter<br>Integrationsprogramm             |                     | 51'495.00           |                   | 80'000.00         |                   | 89'270.00         |
| 2532.4910.01 | Anteil Bundesbeiträge<br>(Verwaltungskosten Asyl)   |                     | 6'050.50            |                   | 20'000.00         |                   | 9'202.50          |
| <b>2534</b>  | <b>EICHWESEN</b>                                    | <b>6'244.50</b>     | <b>4'925.70</b>     | <b>11'000.00</b>  | <b>18'000.00</b>  | <b>4'951.95</b>   | <b>16'927.10</b>  |
| 2534.3090.01 | Ausbildung  | 1'950.00            |                     | 4'000.00          |                   |                   |                   |
| 2534.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                             | 220.00              |                     | 2'000.00          |                   | 391.25            |                   |
| 2534.3111.01 | Anschaffungen, Kontrollen                           | 2'374.85            |                     | 4'000.00          |                   | 4'055.10          |                   |
| 2534.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                 | 1'181.65            |                     |                   |                   |                   |                   |
| 2534.3610.01 | Anteil Bund an Eichgebühren                         | 518.00              |                     | 1'000.00          |                   | 505.60            |                   |
| 2534.4210.01 | Eichgebühren  |                     | 4'925.70            |                   | 18'000.00         |                   | 16'927.10         |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung            | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2538</b>  | <b>ZIVILSTANDSWESEN</b>  | <b>14'399.05</b>    | <b>115'028.40</b>   | <b>16'000.00</b>    | <b>120'000.00</b>   | <b>23'070.45</b>    | <b>120'943.25</b>   |
| 2538.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen  | 4'101.05            |                     | 7'000.00            |                     | 7'425.55            |                     |
| 2538.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar  |                     |                     | 1'000.00            |                     | 5'212.90            |                     |
| 2538.3118.01 | Info-Star  | 10'298.00           |                     | 8'000.00            |                     | 10'432.00           |                     |
| 2538.4210.01 | Kanzleigebühren  |                     | 115'028.40          |                     | 120'000.00          |                     | 120'943.25          |
| <b>2540</b>  | <b>KANTONSPOLIZEI</b>  | <b>5'229'324.54</b> | <b>1'158'708.24</b> | <b>5'259'000.00</b> | <b>1'189'600.00</b> | <b>4'905'956.87</b> | <b>1'157'772.53</b> |
| 2540.3010.01 | Löhne, Zulagen   | 3'434'852.65        |                     | 3'599'000.00        |                     | 3'263'180.55        |                     |
| 2540.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV              | -41'833.15          |                     |                     |                     | -26'511.05          |                     |
| 2540.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen                    | 226'522.35          |                     | 234'000.00          |                     | 210'310.30          |                     |
| 2540.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                         | 331'721.30          |                     | 339'000.00          |                     | 305'360.70          |                     |
| 2540.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                         | 16'054.40           |                     | 19'000.00           |                     | 15'374.50           |                     |
| 2540.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                      | 61'346.75           |                     | 61'000.00           |                     | 55'025.20           |                     |
| 2540.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung                   | 14'995.45           |                     | 16'000.00           |                     | 19'096.85           |                     |
| 2540.3090.01 | Weiterbildung  | 25'175.15           |                     | 50'000.00           |                     | 39'915.20           |                     |
| 2540.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen,<br>Inserate, Abonnemente              | 31'453.70           |                     | 25'000.00           |                     | 30'834.80           |                     |
| 2540.3100.02 | Betriebskosten,<br>Verbrauchsmaterial, übrige<br>Anschaffungen | 119'929.01          |                     | 120'000.00          |                     | 100'309.78          |                     |
| 2540.3103.01 | Fachliteratur  | 323.25              |                     | 3'000.00            |                     | 2'957.60            |                     |
| 2540.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar  | 21'545.25           |                     | 20'000.00           |                     | 6'871.95            |                     |
| 2540.3112.01 | Ersatzbeschaffung Ausrüstung                                   | 96'742.98           |                     | 70'000.00           |                     | 69'310.88           |                     |
| 2540.3130.01 | Untersuchungskosten  | 50'388.45           |                     | 30'000.00           |                     | 37'831.10           |                     |
| 2540.3130.02 | Rettungsaktionen, Diverses                                     | 3'432.00            |                     | 2'000.00            |                     | 595.00              |                     |
| 2540.3151.01 | Fahrzeuge, Unterhalt   | 127'759.96          |                     | 100'000.00          |                     | 66'429.37           |                     |
| 2540.3161.01 | Telekommunikation,<br>Konzessionen, IPS<br>Betriebsgebühr      | 255'257.06          |                     | 240'000.00          |                     | 174'622.07          |                     |
| 2540.3161.02 | Betriebsgebühren Polycom                                       | 82'354.36           |                     | 85'000.00           |                     | 82'354.35           |                     |
| 2540.3631.01 | Polizeischule  | 49'571.80           |                     | 25'000.00           |                     | 151'921.60          |                     |
| 2540.3631.02 | Gebühren, Beiträge, Telefon                                    | 66'002.52           |                     | 60'000.00           |                     | 57'866.52           |                     |
| 2540.3631.03 | Entschädigungen für<br>Polizeibeamte                           | 19'121.05           |                     |                     |                     | 17'089.70           |                     |
| 2540.3631.04 | Entschädigungen an die<br>Kantonspolizei AR und SG             | 235'608.25          |                     | 160'000.00          |                     | 224'209.90          |                     |
| 2540.3636.01 | Polizeiverband Appenzell<br>Innerrhoden                        | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |
| 2540.4210.01 | Gebühren, Bewilligungen  |                     | 14'564.15           |                     | 10'000.00           |                     | 10'296.15           |
| 2540.4240.01 | Dienstleistungen für Amtsstellen<br>Kanton                     |                     | 25'000.00           |                     | 13'000.00           |                     | 27'240.00           |
| 2540.4240.02 | Dienstleistungen für andere<br>Gemeinwesen                     |                     | 9'352.60            |                     | 30'000.00           |                     | 23'536.50           |
| 2540.4240.03 | Dienstleistungen für Dritte                                    |                     | 14'130.45           |                     | 20'000.00           |                     | 14'232.50           |
| 2540.4270.02 | Ordnungsbussen   |                     | 213'601.04          |                     | 235'000.00          |                     | 198'347.38          |
| 2540.4611.01 | Strassenrechnung, Alarmorg.<br>Kantonsstrassen                 |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |
| 2540.4611.02 | Strassenrechnung,<br>Verkehrsüberwachung                       |                     | 850'000.00          |                     | 850'000.00          |                     | 850'000.00          |
| 2540.4630.01 | Bundesbeitrag  |                     | 2'060.00            |                     | 1'600.00            |                     | 4'120.00            |
| 2540.4980.01 | Entnahme SF Feuerwehr<br>(2900.09)                             |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |

# 01 Verwaltungsrechnung

# Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung        | Rechnung 2020       |                      | Budget 2020         |                      | Rechnung 2019       |                      |
|--------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| <b>2542</b>  | <b>STAATSANWALTSCHAFT</b>                                  | <b>965'950.95</b>   | <b>421'717.42</b>    | <b>740'000.00</b>   | <b>258'000.00</b>    | <b>838'819.76</b>   | <b>206'253.40</b>    |
| 2542.3010.01 | Löhne  | 594'865.00          |                      | 491'000.00          |                      | 542'966.95          |                      |
| 2542.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV          | -4'607.20           |                      |                     |                      | -1'041.00           |                      |
| 2542.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen                | 39'455.35           |                      | 34'000.00           |                      | 35'253.25           |                      |
| 2542.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                     | 47'416.10           |                      | 40'000.00           |                      | 37'280.70           |                      |
| 2542.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                     | 2'756.85            |                      | 3'000.00            |                      | 2'555.65            |                      |
| 2542.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                  | 10'692.55           |                      | 9'000.00            |                      | 9'230.10            |                      |
| 2542.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung               | 2'613.50            |                      | 2'000.00            |                      | 3'203.35            |                      |
| 2542.3090.01 | Weiterbildung  | 25'919.60           |                      | 10'000.00           |                      | 5'886.30            |                      |
| 2542.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                                    | 4'343.55            |                      | 4'000.00            |                      | 7'497.85            |                      |
| 2542.3103.01 | Fachliteratur  | 4'238.70            |                      | 3'000.00            |                      | 2'706.45            |                      |
| 2542.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                                    | 3'027.20            |                      | 3'000.00            |                      | 4'015.20            |                      |
| 2542.3130.01 | Untersuchungskosten  | 176'604.80          |                      | 100'000.00          |                      | 91'955.10           |                      |
| 2542.3130.02 | a.o. Untersuchungsrichter                                  | 13'033.85           |                      | 15'000.00           |                      | 31'121.10           |                      |
| 2542.3170.01 | Reise- und Spesenentschädigung                             | 3'352.35            |                      | 5'000.00            |                      | 4'647.50            |                      |
| 2542.3199.02 | Kosten zu Lasten des Staates                               | 40'638.75           |                      | 19'000.00           |                      | 59'741.26           |                      |
| 2542.3610.01 | Kostenanteil Zeugenschutzstelle<br>Fedpol                  | 1'600.00            |                      | 2'000.00            |                      | 1'800.00            |                      |
| 2542.4210.01 | Kanzleigebühen   |                     | 2'726.00             |                     | 4'000.00             |                     | 2'853.60             |
| 2542.4270.01 | Bussen und Spruchgebühren                                  |                     | 413'196.42           |                     | 250'000.00           |                     | 200'079.80           |
| 2542.4270.02 | Kostenersatz und<br>Spruchgebühren                         |                     | 5'795.00             |                     | 4'000.00             |                     | 3'320.00             |
| <b>2544</b>  | <b>STRAFVOLLZUG</b>  | <b>25'159.85</b>    |                      | <b>150'000.00</b>   |                      | <b>68'484.65</b>    |                      |
| 2544.3611.01 | Kosten Straf- und<br>Massnahmenvollzug,<br>Bewährungshilfe | 25'159.85           |                      | 150'000.00          |                      | 68'484.65           |                      |
| <b>2550</b>  | <b>STRASSENVERKEHR</b>                                     | <b>9'438'900.16</b> | <b>10'335'730.16</b> | <b>9'269'000.00</b> | <b>10'239'000.00</b> | <b>9'245'494.11</b> | <b>10'282'409.11</b> |
| 2550.3010.01 | Löhne  | 638'686.60          |                      | 645'000.00          |                      | 634'597.95          |                      |
| 2550.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV          |                     |                      |                     |                      | -232.20             |                      |
| 2550.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen                | 42'535.85           |                      | 42'000.00           |                      | 41'245.15           |                      |
| 2550.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                     | 66'407.40           |                      | 63'000.00           |                      | 61'406.20           |                      |
| 2550.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                     | 3'080.00            |                      | 4'000.00            |                      | 3'033.45            |                      |
| 2550.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                  | 11'496.25           |                      | 11'000.00           |                      | 10'784.30           |                      |
| 2550.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung               | 2'810.40            |                      | 3'000.00            |                      | 3'742.80            |                      |
| 2550.3090.01 | Aus- und Weiterbildung                                     | 510.00              |                      | 5'000.00            |                      | 1'549.00            |                      |
| 2550.3102.01 | Fahrzeugschilder, Drucksachen,<br>Bürospesen               | 58'110.78           |                      | 80'000.00           |                      | 76'751.22           |                      |
| 2550.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar,<br>Prüfgeräte, Mietgeb.           | 21'294.75           |                      | 60'000.00           |                      | 25'969.55           |                      |
| 2550.3130.01 | Externe EDV-Kosten   | 159'604.37          |                      | 145'000.00          |                      | 149'674.94          |                      |
| 2550.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                        | 9'659.80            |                      | 10'000.00           |                      | 8'999.50            |                      |
| 2550.3611.01 | Strassenrechnung (Saldo)                                   | 8'238'846.96        |                      | 8'014'000.00        |                      | 8'031'442.25        |                      |
| 2550.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                             | 120'857.00          |                      | 123'000.00          |                      | 132'530.00          |                      |
| 2550.3920.01 | Mietzinsen BUD   | 65'000.00           |                      | 64'000.00           |                      | 64'000.00           |                      |
| 2550.4030.01 | Motorfahrzeugsteuern                                       |                     | 6'761'145.00         |                     | 6'600'000.00         |                     | 6'617'985.38         |
| 2550.4210.01 | Motorfahrzeug- und<br>Expertengebühren                     |                     | 958'440.26           |                     | 980'000.00           |                     | 968'456.73           |
| 2550.4210.02 | Administrativmassnahmen                                    |                     | 45'795.40            |                     | 50'000.00            |                     | 36'050.00            |
| 2550.4600.80 | Anteil LSVA  |                     | 1'639'069.50         |                     | 1'607'000.00         |                     | 1'588'292.00         |
| 2550.4611.01 | Aufwandentschädigung<br>Mietfahrzeuge                      |                     | 896'830.00           |                     | 970'000.00           |                     | 1'036'915.00         |
| 2550.4611.02 | Aufwandentschädigung<br>LSVA-Inkasso                       |                     | 34'450.00            |                     | 32'000.00            |                     | 34'710.00            |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2558</b>  | <b>BEITRÄGE JUSTIZ UND<br/>POLIZEI</b>                             | <b>40'926.50</b>  |                   | <b>37'000.00</b>  |                   | <b>38'811.90</b>  |                   |
| 2558.3636.01 | Private Institutionen  | 40'926.50         |                   | 37'000.00         |                   | 38'811.90         |                   |
| <b>2570</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>DEPARTEMENT MILITÄR</b>                 | <b>4'733.45</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>8'000.00</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>7'312.70</b>   | <b>10'000.00</b>  |
| 2570.3102.01 | Drucksachen, Verschiedenes   | 3'814.95          |                   | 4'000.00          |                   | 5'195.15          |                   |
| 2570.3170.02 | Anlässe, Konferenzen   | 918.50            |                   | 4'000.00          |                   | 2'117.55          |                   |
| 2570.4980.01 | Entnahme SF Feuerwehr<br>(2900.09)                                 |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |
| <b>2572</b>  | <b>MILITÄR</b>   | <b>4'292.20</b>   |                   | <b>12'000.00</b>  | <b>2'000.00</b>   | <b>18'934.80</b>  | <b>4'765.50</b>   |
| 2572.3101.01 | Ankauf von Material und Munition                                   |                   |                   | 2'000.00          |                   | 5'704.45          |                   |
| 2572.3130.01 | Rekrutierung,<br>Wehrpflichtentlassung                             | 4'292.20          |                   | 10'000.00         |                   | 13'230.35         |                   |
| 2572.4250.01 | Erlös für Munition und Ausrüstung                                  |                   |                   |                   | 2'000.00          |                   | 4'765.50          |
| <b>2575</b>  | <b>WEHRPFLICHTERSATZ</b>   | <b>358'863.83</b> | <b>416'319.65</b> | <b>355'000.00</b> | <b>412'000.00</b> | <b>398'713.89</b> | <b>458'284.65</b> |
| 2575.3130.01 | Externe EDV-Kosten   | 21'462.15         |                   | 15'000.00         |                   | 26'812.00         |                   |
| 2575.3600.01 | Anteil des Bundes  | 307'154.88        |                   | 300'000.00        |                   | 337'671.04        |                   |
| 2575.3630.01 | Rückerstattungen   | 30'246.80         |                   | 40'000.00         |                   | 34'230.85         |                   |
| 2575.4210.01 | Inkasso, Mahngebühren  |                   | 2'129.25          |                   | 2'000.00          |                   | 1'965.00          |
| 2575.4600.20 | Wehrpflichtersatzanteil Bund                                       |                   | 307'154.88        |                   | 300'000.00        |                   | 337'671.04        |
| 2575.4600.21 | Rückerstattungen   |                   | 30'246.80         |                   | 40'000.00         |                   | 34'230.85         |
| 2575.4610.01 | Anteil des Kantons   |                   | 76'788.72         |                   | 70'000.00         |                   | 84'417.76         |
| <b>2576</b>  | <b>BEVÖLKERUNGSSCHUTZ</b>  | <b>228'827.68</b> | <b>4'390.00</b>   | <b>185'000.00</b> | <b>4'000.00</b>   | <b>179'814.26</b> | <b>8'848.60</b>   |
| 2576.3090.01 | Ausbildung, AZ   | 95'856.85         |                   | 100'000.00        |                   | 105'622.20        |                   |
| 2576.3090.02 | Kostenanteil Careteam AR/AI  | 11'320.83         |                   | 15'000.00         |                   | 11'415.40         |                   |
| 2576.3111.01 | Ausrüstung und Material  | 30'172.65         |                   | 30'000.00         |                   | 30'239.31         |                   |
| 2576.3130.02 | Kantonaler Führungsstab  | 65'422.80         |                   | 12'000.00         |                   | 4'343.85          |                   |
| 2576.3132.01 | Atom / Biologie / Chemie   | 1'187.80          |                   | 1'000.00          |                   | 1'178.40          |                   |
| 2576.3144.01 | ZSO-, TWP-Anlagen und<br>Einrichtungen                             | 21'485.75         |                   | 20'000.00         |                   | 26'048.40         |                   |
| 2576.3144.03 | Schutzräume,<br>Schutzraumkontrolle                                | 3'231.00          |                   | 3'000.00          |                   |                   |                   |
| 2576.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                                | 150.00            |                   | 3'000.00          |                   | 704.50            |                   |
| 2576.3170.02 | Repräsentationsspesen  |                   |                   | 1'000.00          |                   | 262.20            |                   |
| 2576.4210.01 | Gebühren   |                   | 4'390.00          |                   | 4'000.00          |                   | 8'848.60          |
| <b>2578</b>  | <b>BEITRÄGE MILITÄR</b>  | <b>5'066.00</b>   |                   | <b>6'000.00</b>   |                   | <b>5'440.00</b>   |                   |
| 2578.3636.01 | Private Institutionen  | 5'066.00          |                   | 6'000.00          |                   | 5'440.00          |                   |
| <b>2580</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>FEUERWEHR (2900.09)</b>                 | <b>597'697.18</b> | <b>597'697.18</b> | <b>540'000.00</b> | <b>540'000.00</b> | <b>729'232.58</b> | <b>729'232.58</b> |
| 2580.3000.02 | Sitzungsgeld Kantonale<br>Feuerwehrkommission                      | 1'235.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'770.00          |                   |
| 2580.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)  | 139'201.91        |                   | 28'000.00         |                   |                   |                   |
| 2580.3632.01 | Beiträge an<br>Gemeindefeuerwehren                                 | 278'822.00        |                   | 300'000.00        |                   | 535'682.30        |                   |
| 2580.3636.01 | Verschiedene Beiträge  | 148'438.27        |                   | 180'000.00        |                   | 161'780.28        |                   |
| 2580.3980.01 | Verrechnung z.G. JPMD,<br>Feuerwehrsekretariat                     | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   |
| 2580.3980.02 | Verrechnung z.G. JPMD,<br>Entschädigung Kapo für Alarm<br>und Funk | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   |
| 2580.4510.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)  |                   |                   |                   |                   |                   | 190'204.98        |
| 2580.4610.01 | Bundesbeitrag Schadenwehr<br>Nationalstrasse N25                   |                   | 53'762.00         |                   |                   |                   |                   |
| 2580.4635.01 | Beiträge von<br>Versicherungsgesellschaften                        |                   | 543'935.18        |                   | 540'000.00        |                   | 539'027.60        |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung               | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2581</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>SR-ERSATZBEITRÄGE IL<br/>(2090.01)</b> | <b>136'800.00</b> | <b>136'800.00</b> | <b>150'000.00</b> | <b>150'000.00</b> | <b>124'601.85</b> | <b>124'601.85</b> |
| 2581.3500.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                       | 55'926.80         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2581.3637.01 | Beiträge an Schutzbauten  | 80'873.20         |                   | 150'000.00        |                   | 124'601.85        |                   |
| 2581.4500.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)   |                   |                   |                   | 50'000.00         |                   | 30'050.40         |
| 2581.4637.01 | Beiträge für Ersatzbauten   |                   | 136'800.00        |                   | 100'000.00        |                   | 94'551.45         |
| <b>2582</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>SR-ERSATZBEITRÄGE ÄL<br/>(2090.02)</b> | <b>12'000.00</b>  | <b>12'000.00</b>  | <b>15'000.00</b>  | <b>15'000.00</b>  | <b>4'800.00</b>   | <b>4'800.00</b>   |
| 2582.3500.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                       | 12'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 4'800.00          |                   |
| 2582.4637.01 | Beiträge für Ersatzbauten   |                   | 12'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 4'800.00          |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung | Rechnung 2020        |                      | Budget 2020          |                      | Rechnung 2019        |                      |
|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|              |   | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>26</b>    | <b>LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT</b>        | <b>28'841'911.62</b> | <b>26'196'423.07</b> | <b>30'026'500.00</b> | <b>26'590'000.00</b> | <b>27'012'579.04</b> | <b>24'567'638.82</b> |
|              | Netto Aufwand                                       |                      | 2'645'488.55         |                      | 3'436'500.00         |                      | 2'444'940.22         |
| <b>2610</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>SEKRETARIAT LFD</b>      | <b>1'761'519.75</b>  | <b>6'050.00</b>      | <b>1'681'000.00</b>  | <b>5'000.00</b>      | <b>1'701'193.45</b>  | <b>9'132.90</b>      |
| 2610.3000.02 | Sitzungsgelder, Kurse                               | 1'220.00             |                      | 8'000.00             |                      | 2'019.30             |                      |
| 2610.3010.01 | Löhne   | 1'171'146.70         |                      | 1'130'000.00         |                      | 1'155'150.60         |                      |
| 2610.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV   | -208.50              |                      |                      |                      | -2'1623.45           |                      |
| 2610.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen         | 77'422.00            |                      | 72'000.00            |                      | 74'736.00            |                      |
| 2610.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse              | 107'600.95           |                      | 85'000.00            |                      | 100'422.70           |                      |
| 2610.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen              | 22'308.85            |                      | 27'000.00            |                      | 24'281.70            |                      |
| 2610.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse           | 21'012.95            |                      | 19'000.00            |                      | 19'565.65            |                      |
| 2610.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung        | 5'136.70             |                      | 5'000.00             |                      | 6'790.55             |                      |
| 2610.3090.01 | Weiterbildung                                       | 9'479.30             |                      | 10'000.00            |                      | 10'848.10            |                      |
| 2610.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen,<br>Inserate                | 20'010.95            |                      | 8'000.00             |                      | 9'678.15             |                      |
| 2610.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar                             | 1'781.80             |                      |                      |                      |                      |                      |
| 2610.3130.01 | Sekretariat und<br>Investitionskreditkasse          | 40'000.00            |                      | 40'000.00            |                      | 40'000.00            |                      |
| 2610.3151.01 | Fahrzeuge, Unterhalt und<br>Reparaturen             | 18'407.00            |                      | 8'000.00             |                      | 15'441.35            |                      |
| 2610.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                 | 10'184.60            |                      | 20'000.00            |                      | 16'839.85            |                      |
| 2610.3170.02 | Konferenzen, Veranstaltungen                        | 2'216.30             |                      | 5'000.00             |                      | 3'554.85             |                      |
| 2610.3635.01 | Umsetzung Agrarpolitik                              | 125'540.15           |                      | 125'000.00           |                      | 129'067.10           |                      |
| 2610.3910.01 | Interne Verrechnung EDV-Kosten                      | 128'260.00           |                      | 119'000.00           |                      | 114'421.00           |                      |
| 2610.4210.01 | Gebühren  |                      | 6'050.00             |                      | 5'000.00             |                      | 9'132.90             |
| <b>2611</b>  | <b>ÖQV-BEITRÄGE</b>                                 | <b>466'298.40</b>    | <b>398'151.00</b>    | <b>470'000.00</b>    | <b>400'000.00</b>    | <b>441'963.40</b>    | <b>375'925.50</b>    |
| 2611.3130.01 | Allgemeine Kontrolltätigkeit                        |                      |                      | 5'000.00             |                      |                      |                      |
| 2611.3635.01 | Kantonsbeiträge                                     | 68'147.40            |                      | 65'000.00            |                      | 66'037.90            |                      |
| 2611.3700.01 | Bundesbeiträge                                      | 398'151.00           |                      | 400'000.00           |                      | 375'925.50           |                      |
| 2611.4700.01 | Bundesbeiträge für Dritte                           |                      | 398'151.00           |                      | 400'000.00           |                      | 375'925.50           |
| <b>2612</b>  | <b>FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT</b>                      | <b>128'734.10</b>    |                      | <b>241'000.00</b>    |                      | <b>203'462.30</b>    |                      |
| 2612.3636.01 | Grossviehschauen in Appenzell<br>und Oberegg        | 2'521.50             |                      | 45'000.00            |                      | 40'493.35            |                      |
| 2612.3636.02 | Kleinviehschauen                                    | 2'750.00             |                      | 4'000.00             |                      | 3'286.40             |                      |
| 2612.3636.03 | Vieh-, Landwirtschafts- und<br>Gartenbauzählung     | 1'277.50             |                      | 2'000.00             |                      | 1'342.50             |                      |
| 2612.3636.04 | Rindviehzuchtprämien                                |                      |                      | 25'000.00            |                      | 25'170.00            |                      |
| 2612.3636.05 | Kleinviehzuchtprämien                               | 7'298.00             |                      | 8'000.00             |                      | 6'869.00             |                      |
| 2612.3636.11 | Beiträge Viehversicherung                           | 10'754.60            |                      | 15'000.00            |                      | 11'142.85            |                      |
| 2612.3636.12 | Beiträge Hagelversicherung                          | 1'717.10             |                      | 2'000.00             |                      | 1'692.20             |                      |
| 2612.3636.13 | Viehabsatz Grossvieh                                | 102'415.40           |                      | 140'000.00           |                      | 113'466.00           |                      |
| <b>2616</b>  | <b>BUNDESBEITRÄGE FÜR<br/>DRITTE</b>                | <b>20'524'240.08</b> | <b>20'524'240.08</b> | <b>20'500'000.00</b> | <b>20'500'000.00</b> | <b>20'637'068.53</b> | <b>20'637'068.53</b> |
| 2616.3700.02 | Hangbeiträge  | 1'591'279.60         |                      | 1'500'000.00         |                      | 1'577'476.00         |                      |
| 2616.3700.03 | Sömmerungsbeiträge                                  | 1'329'884.70         |                      | 1'300'000.00         |                      | 1'315'682.00         |                      |
| 2616.3700.04 | Flächenbezogen Beiträge                             | 17'603'075.78        |                      | 17'700'000.00        |                      | 17'743'910.53        |                      |
| 2616.4700.02 | Hangbeiträge  |                      | 1'591'279.60         |                      | 1'500'000.00         |                      | 1'577'476.00         |
| 2616.4700.03 | Sömmerungsbeiträge                                  |                      | 1'329'884.70         |                      | 1'300'000.00         |                      | 1'315'682.00         |
| 2616.4700.04 | Flächenbezogene Beiträge                            |                      | 17'603'075.78        |                      | 17'700'000.00        |                      | 17'743'910.53        |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung  | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2617</b>  | <b>LANDSCHAFTSQUALITÄTS-<br/>BEITRÄGE</b>            | <b>716'799.77</b> | <b>645'229.62</b> | <b>1'185'000.00</b> | <b>1'100'000.00</b> | <b>690'151.00</b> | <b>621'710.10</b> |
| 2617.3130.01 | Allgemeine Kontrolltätigkeit                         |                   |                   | 5'000.00            |                     |                   |                   |
| 2617.3635.01 | Kantonsbeiträge                                      | 71'570.15         |                   | 80'000.00           |                     | 68'440.90         |                   |
| 2617.3700.01 | Bundesbeiträge                                       | 645'229.62        |                   | 1'100'000.00        |                     | 621'710.10        |                   |
| 2617.4700.01 | Bundesbeiträge für Dritte                            |                   | 645'229.62        |                     | 1'100'000.00        |                   | 621'710.10        |
| <b>2618</b>  | <b>MILCHWIRTSCHAFT</b>                               | <b>5'275.50</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>20'000.00</b>    | <b>1'000.00</b>     | <b>14'771.85</b>  |                   |
| 2618.3130.01 | Kontroll- und Laborkosten                            | 1'511.80          |                   | 3'000.00            |                     | 1'704.40          |                   |
| 2618.3130.02 | Käsefest Appenzell                                   |                   |                   | 10'000.00           |                     | 8'045.90          |                   |
| 2618.3636.01 | Molkenprämierungen                                   | 3'763.70          |                   | 7'000.00            |                     | 5'021.55          |                   |
| 2618.4260.01 | Dienstleistungen                                     |                   |                   |                     | 1'000.00            |                   |                   |
| 2618.4635.01 | Beiträge Dritter für Käsefest                        |                   | 5'000.00          |                     |                     |                   |                   |
| <b>2620</b>  | <b>LANDWIRTSCHAFTSAMT</b>                            | <b>127'694.15</b> | <b>91'620.50</b>  | <b>134'000.00</b>   | <b>96'000.00</b>    | <b>92'610.50</b>  | <b>91'223.50</b>  |
| 2620.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen                              | 2'109.35          |                   | 9'000.00            |                     | 3'201.35          |                   |
| 2620.3130.01 | Honorare externer Fachstellen                        | 88'504.30         |                   | 90'000.00           |                     | 57'377.80         |                   |
| 2620.3130.02 | Pflanzenschutzmassnahmen                             | 37'080.50         |                   | 35'000.00           |                     | 32'031.35         |                   |
| 2620.4210.01 | Gebühren<br>Tierschutzmassnahmen                     |                   |                   |                     | 1'000.00            |                   |                   |
| 2620.4210.02 | Abzüge für Administration                            |                   | 65'000.00         |                     | 65'000.00           |                   | 65'000.00         |
| 2620.4210.03 | Dienstleistungen                                     |                   | 26'620.50         |                     | 30'000.00           |                   | 26'223.50         |
| <b>2622</b>  | <b>VETERINÄRWESEN</b>                                | <b>380'063.83</b> | <b>30'655.75</b>  | <b>373'500.00</b>   | <b>31'000.00</b>    | <b>310'665.30</b> | <b>27'013.25</b>  |
| 2622.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                           |                   |                   | 6'000.00            |                     |                   |                   |
| 2622.3130.01 | Dienstleistungen Dritter                             |                   |                   | 500.00              |                     | 78.50             |                   |
| 2622.3130.03 | Entschädigung<br>Kantonstierarzt-STV.                |                   |                   | 1'000.00            |                     | 809.35            |                   |
| 2622.3611.01 | Entschädigung Kantone und<br>Konkordate              | 280'880.58        |                   | 266'000.00          |                     | 211'872.55        |                   |
| 2622.3980.01 | Einlage Tierseuchenkasse<br>(2623.4980.01)           | 99'183.25         |                   | 100'000.00          |                     | 97'904.90         |                   |
| 2622.4210.01 | Gebühren Vollzug<br>Tierschutzgesetz                 |                   | 5'655.75          |                     | 6'000.00            |                   | 2'013.25          |
| 2622.4910.01 | Interne Verrechnungen<br>Dienstleistungen (erbracht) |                   | 25'000.00         |                     | 25'000.00           |                   | 25'000.00         |
| <b>2623</b>  | <b>SF KANTONALE<br/>TIERSEUCHENKASSE (2900.04)</b>   | <b>372'230.25</b> | <b>372'230.25</b> | <b>370'000.00</b>   | <b>370'000.00</b>   | <b>365'826.55</b> | <b>365'826.55</b> |
| 2623.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                     |                   |                   | 1'000.00            |                     |                   |                   |
| 2623.3102.01 | Drucksachen, Publikationen                           | 2'222.30          |                   | 2'000.00            |                     | 1'912.70          |                   |
| 2623.3130.01 | Überwachung Import/Export<br>durch Dritte            |                   |                   | 2'000.00            |                     |                   |                   |
| 2623.3130.02 | Entsorgung tierische<br>Nebenprodukte                | 77'265.40         |                   | 70'000.00           |                     | 70'236.75         |                   |
| 2623.3130.03 | Bekämpfung von Tierseuchen                           | 70'908.03         |                   | 80'000.00           |                     | 65'143.70         |                   |
| 2623.3510.01 | Fondseinlage (2900.04)                               | 172'654.10        |                   | 167'000.00          |                     | 183'169.45        |                   |
| 2623.3611.01 | Beiträge an Kantone und<br>Konkordate                | 11'397.30         |                   | 8'000.00            |                     | 7'852.55          |                   |
| 2623.3635.01 | Beiträge an<br>Viehhändlerdatenbank SVV              | 642.82            |                   |                     |                     | 390.55            |                   |
| 2623.3636.01 | Beiträge an<br>Tiergesundheitsdienste                | 12'140.30         |                   | 15'000.00           |                     | 12'120.85         |                   |
| 2623.3910.01 | Interne Verrechnung<br>Dienstleistungen (bezogen)    | 25'000.00         |                   | 25'000.00           |                     | 25'000.00         |                   |
| 2623.4033.01 | Hundesteuer  |                   | 4'370.00          |                     | 4'000.00            |                   | 4'385.00          |
| 2623.4210.01 | Gebühren Vollzug<br>Tierseuchengesetz                |                   | 2'701.55          |                     | 1'000.00            |                   | 2'188.00          |
| 2623.4210.02 | Gebühren Import/Export                               |                   | 1'197.30          |                     | 5'000.00            |                   | 912.40            |
| 2623.4210.03 | Gebühren Viehhandel                                  |                   | 2'050.00          |                     | 2'000.00            |                   | 2'200.00          |
| 2623.4309.01 | Verkauf Begleitdokumente                             |                   | 2'837.80          |                     | 3'000.00            |                   | 2'976.00          |
| 2623.4630.01 | Beiträge vom Bund                                    |                   | 30.00             |                     |                     |                   |                   |
| 2623.4632.01 | Beiträge von Bezirken                                |                   | 99'183.25         |                     | 100'000.00          |                   | 97'904.90         |
| 2623.4635.01 | Beiträge der Tierhalter                              |                   | 144'113.10        |                     | 140'000.00          |                   | 139'282.35        |
| 2623.4635.02 | Sömmerungsbeiträge                                   |                   | 12'544.50         |                     | 11'000.00           |                   | 12'103.50         |
| 2623.4635.03 | Beiträge an Entsorgung TNP                           |                   | 4'019.50          |                     | 4'000.00            |                   | 5'969.50          |
| 2623.4980.01 | Übertrag Kantonsbeitrag                              |                   | 99'183.25         |                     | 100'000.00          |                   | 97'904.90         |



## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                     | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2628</b>  | <b>BEITRÄGE</b>   | <b>41'762.40</b>    |                     | <b>46'000.00</b>    |                     | <b>41'199.00</b>  |                   |
| 2628.3636.01 | Private Institutionen   | 41'762.40           |                     | 46'000.00           |                     | 41'199.00         |                   |
| <b>2630</b>  | <b>LANDW. LIEGENSCHAFTEN,<br/>ALPEN, WEIDEN, WALDUNGEN</b>              | <b>283'355.57</b>   | <b>109'200.35</b>   | <b>236'000.00</b>   | <b>83'000.00</b>    | <b>164'021.45</b> | <b>164'222.30</b> |
| 2630.3130.01 | Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne                                  | 30'434.65           |                     | 10'000.00           |                     | 70'876.50         |                   |
| 2630.3130.02 | Boden- und Wegverbesserungen  | 36'974.82           |                     | 30'000.00           |                     | 8'683.70          |                   |
| 2630.3134.01 | Versicherungsprämien  | 15'810.20           |                     | 16'000.00           |                     | 15'775.65         |                   |
| 2630.3144.01 | Unterhalt der Gebäude   | 200'135.90          |                     | 180'000.00          |                     | 68'685.60         |                   |
| 2630.4250.01 | Holznutzung   |                     | 37'567.85           |                     | 10'000.00           |                   | 90'664.50         |
| 2630.4430.01 | Miet- und Pachtzinsen   |                     | 57'014.50           |                     | 58'000.00           |                   | 58'939.80         |
| 2630.4430.02 | Einschreibtaxen Gemeinalpen   |                     | 14'618.00           |                     | 15'000.00           |                   | 14'618.00         |
| <b>2640</b>  | <b>ÜBERTRÄGE</b>  |                     | <b>1'040'000.00</b> |                     | <b>1'040'000.00</b> |                   | <b>940'000.00</b> |
| 2640.4980.01 | Übertrag<br>Grundstückgewinnsteuer                                      |                     | 1'040'000.00        |                     | 1'040'000.00        |                   | 940'000.00        |
| <b>2644</b>  | <b>MELIORATIONSAMT</b>  | <b>1'586'170.40</b> | <b>1'503'399.30</b> | <b>2'400'000.00</b> | <b>1'816'000.00</b> | <b>512'447.00</b> | <b>476'121.60</b> |
| 2644.3635.01 | Kantonsbeiträge   | 382'747.20          |                     | 750'000.00          |                     | 125'003.00        |                   |
| 2644.3700.01 | Bundesbeiträge  | 846'276.00          |                     | 1'200'000.00        |                     | 262'441.00        |                   |
| 2644.3702.01 | Bezirksbeiträge   | 357'147.20          |                     | 450'000.00          |                     | 125'003.00        |                   |
| 2644.4210.01 | Gebühren  |                     | 100.00              |                     | 12'000.00           |                   |                   |
| 2644.4260.01 | Rückerstattungen  |                     | 20'529.40           |                     | 4'000.00            |                   | 2'845.60          |
| 2644.4611.01 | Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen                               |                     | 279'346.70          |                     | 150'000.00          |                   | 85'832.00         |
| 2644.4700.01 | Bundesbeiträge für Dritte   |                     | 846'276.00          |                     | 1'200'000.00        |                   | 262'441.00        |
| 2644.4702.01 | Bezirksbeiträge für Dritte  |                     | 357'147.20          |                     | 450'000.00          |                   | 125'003.00        |
| <b>2650</b>  | <b>OBERFORSTAMT</b>   | <b>-8'774.40</b>    | <b>1'450.65</b>     | <b>86'000.00</b>    | <b>14'000.00</b>    | <b>28'181.70</b>  | <b>7'343.45</b>   |
| 2650.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen, Inserate                                       | 453.00              |                     | 10'000.00           |                     | 6'421.05          |                   |
| 2650.3111.01 | Bürospesen, Mobiliar, Instrumente                                       |                     |                     | 6'000.00            |                     | 175.85            |                   |
| 2650.3130.01 | Forstliche Planung und Grundlagen                                       | -9'227.40           |                     | 70'000.00           |                     | 21'584.80         |                   |
| 2650.4210.01 | Gebühren  |                     |                     |                     | 2'000.00            |                   | 5'385.50          |
| 2650.4240.01 | Arbeiten für Dritte   |                     | 1'450.65            |                     | 2'000.00            |                   | 1'957.95          |
| 2650.4630.01 | Bundesbeiträge Forstliche Planung und Grundlagen                        |                     |                     |                     | 10'000.00           |                   |                   |
| <b>2652</b>  | <b>REVIERFÖRSTER,<br/>PFLANZGARTEN</b>                                  | <b>12'117.20</b>    | <b>6'838.10</b>     | <b>21'000.00</b>    | <b>5'000.00</b>     | <b>9'437.45</b>   | <b>4'143.60</b>   |
| 2652.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen   | 485.95              |                     | 5'000.00            |                     | 293.95            |                   |
| 2652.3111.01 | Maschinen, Mobiliar, Instrumente  | 3'730.90            |                     | 5'000.00            |                     | 2'189.10          |                   |
| 2652.3119.01 | Pflanzenankauf  | 6'357.65            |                     | 6'000.00            |                     | 4'716.90          |                   |
| 2652.3140.01 | Unterhalt Pflanzgarten  | 1'542.70            |                     | 5'000.00            |                     | 2'237.50          |                   |
| 2652.4250.01 | Pflanzenverkauf   |                     | 6'838.10            |                     | 5'000.00            |                   | 4'143.60          |
| <b>2654</b>  | <b>HOLZSCHLAGGEBÜHREN</b>   |                     | <b>25'709.60</b>    |                     | <b>21'000.00</b>    |                   | <b>40'588.65</b>  |
| 2654.4210.01 | Öffentliche Waldungen   |                     | 11'448.40           |                     | 10'000.00           |                   | 12'569.65         |
| 2654.4210.02 | Privatwaldungen   |                     | 14'261.20           |                     | 11'000.00           |                   | 28'019.00         |
| <b>2656</b>  | <b>WALDPFLEGE, BEWIRTSCHAFTUNGSMASSNAHMEN,<br/>STRUKTURVERBESSERUNG</b> | <b>537'658.02</b>   | <b>288'093.57</b>   | <b>750'000.00</b>   | <b>560'000.00</b>   | <b>347'814.34</b> | <b>163'403.09</b> |
| 2656.3635.01 | Kantonsbeiträge   | 261'226.95          |                     | 250'000.00          |                     | 184'411.25        |                   |
| 2656.3700.01 | Bundesbeiträge  | 276'431.07          |                     | 500'000.00          |                     | 163'403.09        |                   |
| 2656.4611.01 | Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen                               |                     | 11'662.50           |                     | 60'000.00           |                   |                   |
| 2656.4700.01 | Bundesbeiträge für Dritte   |                     | 276'431.07          |                     | 500'000.00          |                   | 163'403.09        |
| <b>2658</b>  | <b>FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG</b>                         | <b>7'607.70</b>     |                     | <b>18'000.00</b>    |                     | <b>11'313.80</b>  |                   |
| 2658.3090.01 | Fort- und Weiterbildung Forstpersonal                                   | 300.00              |                     | 4'000.00            |                     | 1'500.00          |                   |
| 2658.3090.02 | Försterschule Maienfeld   | 7'307.70            |                     | 14'000.00           |                     | 9'813.80          |                   |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung         | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2660</b>  | <b>NATUR- UND<br/>LANDSCHAFTSSCHUTZ</b>                     | <b>635'453.30</b> | <b>368'753.00</b> | <b>765'000.00</b> | <b>375'000.00</b> | <b>472'784.05</b> | <b>231'196.40</b> |
| 2660.3130.01 | Inventarisierung Naturschutzzonen                           |                   |                   | 30'000.00         |                   | 2'238.30          |                   |
| 2660.3635.01 | Kantonsbeiträge   | 284'934.60        |                   | 360'000.00        |                   | 269'349.35        |                   |
| 2660.3700.01 | Bundesbeiträge  | 350'518.70        |                   | 375'000.00        |                   | 201'196.40        |                   |
| 2660.4635.01 | Erträge Holzschlag  |                   | 18'234.30         |                   |                   |                   | 30'000.00         |
| 2660.4700.01 | Bundesbeiträge  |                   | 350'518.70        |                   | 375'000.00        |                   | 201'196.40        |
| <b>2680</b>  | <b>NACHFÜHRUNG DER<br/>AMTLICHEN VERMESSUNG</b>             | <b>128'742.80</b> | <b>15'110.00</b>  | <b>130'000.00</b> |                   | <b>108'473.15</b> | <b>10'000.00</b>  |
| 2680.3130.01 | Übersichtsplan  |                   |                   | 10'000.00         |                   | 4'930.00          |                   |
| 2680.3130.02 | Unterhalt der Kantonsgrenze                                 |                   |                   | 10'000.00         |                   | 5'793.50          |                   |
| 2680.3610.01 | Amtliche Vermessung   | 128'742.80        |                   | 100'000.00        |                   | 85'453.00         |                   |
| 2680.3610.02 | Kantonale Fixpunkte   |                   |                   | 10'000.00         |                   | 12'296.65         |                   |
| 2680.4210.01 | Vermessungsgebühren   |                   | 15'110.00         |                   |                   |                   | 10'000.00         |
| <b>2682</b>  | <b>ERNEUERUNG DER<br/>AMTLICHEN VERMESSUNG</b>              | <b>99'037.95</b>  | <b>13'867.00</b>  | <b>100'000.00</b> | <b>25'000.00</b>  | <b>113'703.60</b> | <b>26'529.00</b>  |
| 2682.3610.01 | Amtliche Vermessung   | 99'037.95         |                   | 100'000.00        |                   | 113'703.60        |                   |
| 2682.4630.01 | Bundesbeitrag   |                   | 13'867.00         |                   | 25'000.00         |                   | 26'529.00         |
| <b>2683</b>  | <b>ÖREB-KATASTER</b>  | <b>95'921.65</b>  | <b>43'500.00</b>  | <b>80'000.00</b>  | <b>50'000.00</b>  | <b>120'761.65</b> | <b>34'615.00</b>  |
| 2683.3130.01 | Einführung und Betrieb                                      | 95'921.65         |                   | 80'000.00         |                   | 120'761.65        |                   |
| 2683.4210.01 | Benützungsgebühren  |                   |                   |                   | 15'000.00         |                   |                   |
| 2683.4630.01 | Bundesbeitrag   |                   | 43'500.00         |                   | 35'000.00         |                   | 34'615.00         |
| <b>2684</b>  | <b>AUFSICHT ÜBER DIE<br/>AMTLICHE VERMESSUNG</b>            | <b>39'207.45</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>26'570.20</b>  |                   |
| 2684.3130.01 | Verifikationsdienst   | 39'207.45         |                   | 50'000.00         |                   | 26'570.20         |                   |
| <b>2686</b>  | <b>DATENABGABE</b>  |                   | <b>3'773.40</b>   |                   |                   |                   | <b>3'796.10</b>   |
| 2686.4210.02 | Gebühren Dauerbenützer                                      |                   |                   |                   |                   |                   | 67.50             |
| 2686.4210.03 | Gebühren gelegentliche Benützer                             |                   | 3'773.40          |                   |                   |                   | 3'728.60          |
| <b>2688</b>  | <b>FACHSTELLE GIS</b>                                       | <b>276'861.55</b> | <b>75'500.00</b>  | <b>310'000.00</b> | <b>75'000.00</b>  | <b>288'199.47</b> | <b>75'500.00</b>  |
| 2688.3130.01 | Dienstleistungen durch Dritte                               | 9'919.17          |                   | 50'000.00         |                   | 12'890.60         |                   |
| 2688.3133.01 | Betriebskosten  | 266'942.38        |                   | 260'000.00        |                   | 275'308.87        |                   |
| 2688.4210.01 | Benützungsgebühren  |                   | 75'500.00         |                   | 75'000.00         |                   | 75'500.00         |
| <b>2690</b>  | <b>SANIERUNG DER<br/>WOHNVERHÄLTNISSE IM<br/>BERGGEBIET</b> |                   | <b>4'116.70</b>   | <b>60'000.00</b>  | <b>23'000.00</b>  | <b>71'260.00</b>  | <b>23'580.00</b>  |
| 2690.3635.01 | Kantonsbeiträge   |                   |                   | 40'000.00         |                   | 47'680.00         |                   |
| 2690.3702.01 | Bezirksbeiträge an Dritte                                   |                   |                   | 20'000.00         |                   | 23'580.00         |                   |
| 2690.4260.01 | Rückerstattungen  |                   | 4'116.70          |                   | 3'000.00          |                   |                   |
| 2690.4702.01 | Bezirksbeiträge für Dritte                                  |                   |                   |                   | 20'000.00         |                   | 23'580.00         |
| <b>2691</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>VIEHABSATZ (2900.13)</b>         | <b>17'593.70</b>  | <b>17'593.70</b>  |                   |                   | <b>17'427.40</b>  | <b>17'427.40</b>  |
| 2691.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                 | 17'593.70         |                   |                   |                   | 17'427.40         |                   |
| 2691.4631.01 | Kantonsanteil Viehabsatzfonds                               |                   | 8'796.85          |                   |                   |                   | 8'713.70          |
| 2691.4635.01 | Beiträge der Tierhalter                                     |                   | 8'796.85          |                   |                   |                   | 8'713.70          |
| <b>2692</b>  | <b>ELEMENTARSCHADEN-<br/>HILFSFONDS (2910.03)</b>           | <b>21'084.00</b>  | <b>21'084.00</b>  |                   |                   | <b>131'980.00</b> | <b>131'980.00</b> |
| 2692.3511.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                 |                   |                   |                   |                   | 73'630.00         |                   |
| 2692.3635.01 | Auszahlungen an Dritte                                      | 21'084.00         |                   |                   |                   | 58'350.00         |                   |
| 2692.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                                     |                   | 21'084.00         |                   |                   |                   |                   |
| 2692.4614.01 | Beiträge Schweiz.<br>Elementarschadenfonds                  |                   |                   |                   |                   |                   | 31'980.00         |
| 2692.4980.01 | Übertrag<br>Grundstückgewinnsteuer                          |                   |                   |                   |                   |                   | 100'000.00        |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung           | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020 |        | Rechnung 2019    |                  |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------|--------|------------------|------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>2694</b>  | <b>FONDS FÜR STRUKTUR-<br/>VERBESSERUNGEN (2910.05)</b>       | <b>500'000.00</b> | <b>500'000.00</b> |             |        | <b>2'500.00</b>  | <b>2'500.00</b>  |
| 2694.3511.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                   |                   |                   |             |        | 2'500.00         |                  |
| 2694.3635.01 | Auszahlungen an Dritte (Beiträge<br>oder Darlehen)            | 500'000.00        |                   |             |        |                  |                  |
| 2694.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                                       |                   | 500'000.00        |             |        |                  |                  |
| 2694.4635.01 | Rückzahlung Dritte (Beiträge oder<br>Darlehen)                |                   |                   |             |        |                  | 2'500.00         |
| <b>2695</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>WALDERHALTUNG (2900.16)</b>        | <b>2'280.05</b>   | <b>2'280.05</b>   |             |        | <b>1'893.90</b>  | <b>1'893.90</b>  |
| 2695.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                   | 2'280.05          |                   |             |        | 1'893.90         |                  |
| 2695.4635.01 | Beiträge Dritter  |                   | 2'280.05          |             |        |                  | 1'893.90         |
| <b>2698</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>WASSERVERSORGUNG<br/>(2900.14)</b> | <b>82'976.45</b>  | <b>82'976.45</b>  |             |        | <b>84'898.00</b> | <b>84'898.00</b> |
| 2698.3000.01 | Sitzungsgelder Fondskommission                                | 535.00            |                   |             |        | 535.00           |                  |
| 2698.3510.01 | Fondszuweisung (Überschuss)                                   | 82'441.45         |                   |             |        |                  |                  |
| 2698.3632.01 | Beiträge an<br>Wasserversorgungsunternehmen                   |                   |                   |             |        | 84'363.00        |                  |
| 2698.4510.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)                                       |                   |                   |             |        |                  | 10'587.65        |
| 2698.4632.01 | Wasserbezüge<br>Wasserversorgungsunternehmen                  |                   | 55'160.90         |             |        |                  | 49'549.20        |
| 2698.4635.01 | Grundwasserbezüge Dritter                                     |                   | 27'815.55         |             |        |                  | 24'761.15        |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                    | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>27</b>    | <b>VOLKSWIRTSCHAFTS-<br/>DEPARTEMENT</b>                               | <b>8'619'039.83</b> | <b>8'449'450.05</b> | <b>8'553'500.00</b> | <b>5'869'500.00</b> | <b>8'160'937.98</b> | <b>5'418'109.56</b> |
|              | Netto Aufwand  |                     | 169'589.78          |                     | 2'684'000.00        |                     | 2'742'828.42        |
| <b>2700</b>  | <b>ALLGEMEINER AUFWAND<br/>DEPARTEMENT</b>                             | <b>2'154'881.20</b> | <b>71'957.80</b>    | <b>2'087'000.00</b> | <b>67'000.00</b>    | <b>1'991'999.35</b> | <b>67'212.25</b>    |
| 2700.3010.01 | Löhne  | 1'613'063.55        |                     | 1'492'000.00        |                     | 1'471'519.70        |                     |
| 2700.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV                      | -30'997.30          |                     |                     |                     | -13'769.80          |                     |
| 2700.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen                            | 106'990.25          |                     | 97'000.00           |                     | 94'234.85           |                     |
| 2700.3051.01 | AG-Beiträge an eigene<br>Pensionskasse                                 | 154'949.95          |                     | 140'000.00          |                     | 133'581.60          |                     |
| 2700.3053.01 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherungen                                 | 7'672.55            |                     | 8'000.00            |                     | 6'877.95            |                     |
| 2700.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                              | 28'940.95           |                     | 25'000.00           |                     | 24'748.90           |                     |
| 2700.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung                           | 7'074.40            |                     | 7'000.00            |                     | 8'589.00            |                     |
| 2700.3090.01 | Aus- und Weiterbildung   | 13'635.00           |                     | 12'000.00           |                     | 7'097.70            |                     |
| 2700.3100.01 | Bürospesen, Drucksachen  | 19'616.65           |                     | 26'000.00           |                     | 21'212.50           |                     |
| 2700.3110.01 | Büromaschinen, Mobiliar  | 15'784.35           |                     | 10'000.00           |                     | 15'361.90           |                     |
| 2700.3170.01 | Reise- und<br>Spesenentschädigungen                                    | 1'551.95            |                     | 6'000.00            |                     | 4'410.55            |                     |
| 2700.3199.01 | Verschiedene Aufwendungen  | 770.50              |                     | 10'000.00           |                     | 148.40              |                     |
| 2700.3631.01 | Entschädigung an SG für<br>WEG-Geschäfte                               | 1'091.40            |                     | 3'000.00            |                     | 1'113.20            |                     |
| 2700.3635.02 | Beiträge WEG   | 5'661.00            |                     | 9'000.00            |                     | 8'286.00            |                     |
| 2700.3636.01 | Beiträge an Institutionen  | 10'686.00           |                     | 11'000.00           |                     | 10'234.90           |                     |
| 2700.3910.01 | Verrechnung EDV-Kosten   | 198'390.00          |                     | 231'000.00          |                     | 198'352.00          |                     |
| 2700.4210.01 | Kanzleigeühren   |                     |                     |                     |                     |                     | 700.00              |
| 2700.4290.01 | Sonstige Dienstleistungen  |                     | 48'600.00           |                     | 50'000.00           |                     | 48'700.00           |
| 2700.4910.01 | Verrechnung Personalaufwand<br>RAV                                     |                     | 23'357.80           |                     | 17'000.00           |                     | 17'812.25           |
| <b>2702</b>  | <b>WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG</b>  | <b>275'000.00</b>   |                     | <b>275'000.00</b>   |                     | <b>275'000.00</b>   |                     |
| 2702.3980.01 | Zuwendung an Fonds<br>Wirtschaftsförderung (2910.15)                   | 250'000.00          |                     | 250'000.00          |                     | 250'000.00          |                     |
| 2702.3980.02 | Zuwendung an Fonds<br>Wirtschaftsförderung<br>Landwirtschaft (2910.14) | 25'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 25'000.00           |                     |
| <b>2703</b>  | <b>NEUE REGIONALPOLITIK<br/>(NRP)</b>                                  | <b>403'612.10</b>   | <b>175'000.00</b>   | <b>372'000.00</b>   | <b>175'000.00</b>   | <b>272'566.65</b>   | <b>132'000.00</b>   |
| 2703.3635.01 | Neue Regionalpolitik (NRP)<br>Bundesbeitrag                            | 175'000.00          |                     | 175'000.00          |                     | 132'000.00          |                     |
| 2703.3635.02 | Kantonsbeitrag Neue<br>Regionalpolitik (NRP)                           | 228'612.10          |                     | 197'000.00          |                     | 140'566.65          |                     |
| 2703.4630.01 | Eingang Bundesbeitrag Neue<br>Regionalpolitik (NRP)                    |                     | 175'000.00          |                     | 175'000.00          |                     | 132'000.00          |
| <b>2708</b>  | <b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>  | <b>3'002'001.40</b> | <b>3'002'001.40</b> | <b>3'097'000.00</b> | <b>1'092'000.00</b> | <b>3'149'172.90</b> | <b>1'114'344.00</b> |
| 2708.3130.01 | Projekte OeV   | 380.40              |                     | 5'000.00            |                     | 69.90               |                     |
| 2708.3630.01 | FABI-Beitrag an Bund   | 1'182'050.00        |                     | 1'250'000.00        |                     | 1'274'850.00        |                     |
| 2708.3634.01 | Appenzeller Bahnen   | 1'253'105.00        |                     | 1'150'000.00        |                     | 1'361'813.00        |                     |
| 2708.3634.02 | Postauto Ostschweiz  | 566'466.00          |                     | 690'000.00          |                     | 512'440.00          |                     |
| 2708.3634.04 | Tarifverbund Ostwind   |                     |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 2708.4611.01 | Strassenrechnung: Alimentierung<br>Öffentlicher Verkehr                |                     | 1'936'189.40        |                     |                     |                     |                     |
| 2708.4632.01 | Bezirksbeiträge  |                     | 972'963.00          |                     | 999'000.00          |                     | 1'021'495.00        |
| 2708.4634.01 | Appenzeller Bahnen,<br>Darlehensrückzahlung                            |                     | 92'849.00           |                     | 93'000.00           |                     | 92'849.00           |
| <b>2710</b>  | <b>TOURISMUS</b>   | <b>400'000.00</b>   |                     | <b>405'000.00</b>   |                     | <b>350'000.00</b>   |                     |
| 2710.3130.01 | Mountain-Bike-Routen   |                     |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 2710.3980.01 | Zuwendung an Fonds<br>Tourismusförderung                               | 400'000.00          |                     | 400'000.00          |                     | 350'000.00          |                     |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                                  | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2711</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG<br/>TOURISMUSFÖRDERUNG<br/>(2900.10)</b>                      | <b>1'232'772.10</b> | <b>1'232'772.10</b> | <b>1'150'000.00</b> | <b>1'150'000.00</b> | <b>1'105'416.80</b> | <b>1'105'416.80</b> |
| 2711.3510.01 | Fondseinlage (2900.10)   | 214'772.10          |                     |                     |                     | 85'108.05           |                     |
| 2711.3635.01 | Beiträge an Organisationen   | 1'018'000.00        |                     | 1'150'000.00        |                     | 1'020'308.75        |                     |
| 2711.4510.01 | Fondsentnahme (2900.10)  |                     |                     |                     | 25'000.00           |                     |                     |
| 2711.4635.01 | Kurtaxe  |                     | 668'549.10          |                     | 520'000.00          |                     | 589'577.80          |
| 2711.4635.02 | Beiträge von<br>Gastwirtschaftsbetrieben   |                     |                     |                     | 55'000.00           |                     | 47'224.00           |
| 2711.4635.03 | Tourismusförderungsabgabe  |                     | 164'223.00          |                     | 150'000.00          |                     | 118'615.00          |
| 2711.4980.01 | Beiträge des Kantons   |                     | 400'000.00          |                     | 400'000.00          |                     | 350'000.00          |
| <b>2712</b>  | <b>HANDELSREGISTER</b>   | <b>24'889.05</b>    | <b>316'389.00</b>   | <b>21'000.00</b>    | <b>255'000.00</b>   | <b>20'580.90</b>    | <b>275'404.00</b>   |
| 2712.3102.01 | Publikationskosten   | 135.00              |                     | 1'000.00            |                     | 168.00              |                     |
| 2712.3600.00 | Anteil Bund an den HR-Gebühren   | 24'754.05           |                     | 20'000.00           |                     | 20'412.90           |                     |
| 2712.4210.01 | HR-Gebühren  |                     | 248'569.00          |                     | 210'000.00          |                     | 218'629.00          |
| 2712.4210.02 | Notariatsgebühren  |                     | 67'820.00           |                     | 45'000.00           |                     | 56'775.00           |
| <b>2720</b>  | <b>STIFTUNGSAUFSICHT</b>   |                     | <b>4'200.00</b>     |                     | <b>5'000.00</b>     |                     | <b>5'250.00</b>     |
| 2720.4210.01 | Aufsichts-Gebühren   |                     | 4'200.00            |                     | 5'000.00            |                     | 5'250.00            |
| <b>2726</b>  | <b>BETREIBUNGS- UND<br/>KONKURSWESEN</b>   |                     | <b>262'859.47</b>   | <b>10'000.00</b>    | <b>275'000.00</b>   | <b>17'337.70</b>    | <b>307'356.69</b>   |
| 2726.3181.01 | Ungedeckte Konkurskosten   |                     |                     | 10'000.00           |                     | 17'337.70           |                     |
| 2726.4210.01 | Gebühren Betreibungs- und<br>Konkursamt Appenzell                                    |                     | 233'092.36          |                     | 240'000.00          |                     | 268'832.49          |
| 2726.4210.02 | Gebühren Betreibungsamt<br>Oberegg   |                     | 29'767.11           |                     | 35'000.00           |                     | 38'524.20           |
| <b>2728</b>  | <b>GRUNDBUCHWESEN</b>  | <b>35'691.40</b>    | <b>2'509'996.00</b> | <b>26'000.00</b>    | <b>1'900'000.00</b> | <b>21'077.50</b>    | <b>1'584'426.95</b> |
| 2728.3102.01 | Publikationen, Inserate  | 4'191.85            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 2728.3130.01 | Grundbuchinspektorat   | 6'229.60            |                     | 4'000.00            |                     | 4'169.40            |                     |
| 2728.3137.01 | Mehrwertsteuer Grundbuchamt  | 25'269.95           |                     | 21'000.00           |                     | 16'908.10           |                     |
| 2728.4210.01 | Handänderungssteuer  |                     | 1'561'967.35        |                     | 1'150'000.00        |                     | 946'852.70          |
| 2728.4210.02 | Gebühren Grundpfandrechte  |                     | 153'541.75          |                     | 130'000.00          |                     | 104'402.40          |
| 2728.4210.03 | Gebühren Kaufverträge  |                     | 50'879.00           |                     | 80'000.00           |                     | 60'503.05           |
| 2728.4210.04 | Gebühren Grundbucheinträge   |                     | 347'171.20          |                     | 250'000.00          |                     | 218'604.85          |
| 2728.4210.05 | Gebühren Beurkundungen,<br>Verträge etc.   |                     | 350'164.80          |                     | 250'000.00          |                     | 211'916.00          |
| 2728.4210.06 | Inkassogebühren  |                     | 46'271.90           |                     | 40'000.00           |                     | 42'147.95           |
| <b>2735</b>  | <b>ERBSCHAFTSWESEN</b>   | <b>8'266.15</b>     | <b>74'438.15</b>    | <b>8'000.00</b>     | <b>85'000.00</b>    | <b>4'815.00</b>     | <b>75'466.35</b>    |
| 2735.3000.02 | Sitzungsgelder   | 3'776.25            |                     | 3'000.00            |                     | 2'480.00            |                     |
| 2735.3102.01 | Drucksachen, Publikationen   | 4'489.90            |                     | 5'000.00            |                     | 2'335.00            |                     |
| 2735.4210.01 | Gebühren   |                     | 74'438.15           |                     | 85'000.00           |                     | 75'466.35           |
| <b>2785</b>  | <b>ARBEITSAMT</b>  | <b>285'948.90</b>   | <b>3'858.60</b>     | <b>242'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>     | <b>216'005.15</b>   | <b>14'266.49</b>    |
| 2785.3610.01 | Kantonsbeitrag AVIG  | 175'321.00          |                     | 150'000.00          |                     | 143'834.00          |                     |
| 2785.3631.01 | Entsch. an AR für<br>Arbeitsinspektorat / Flankierende<br>Massnahmen / Schwarzarbeit | 110'627.90          |                     | 92'000.00           |                     | 72'171.15           |                     |
| 2785.4210.01 | Gebühren   |                     | 3'858.60            |                     | 5'000.00            |                     | 14'266.49           |
| <b>2790</b>  | <b>ARBEITSVERMITTLUNG</b>  | <b>375'793.15</b>   | <b>375'793.15</b>   | <b>317'000.00</b>   | <b>317'000.00</b>   | <b>328'351.59</b>   | <b>328'351.59</b>   |
| 2790.3130.01 | Dienstleistungen Dritter   | 352'435.35          |                     | 300'000.00          |                     | 310'539.34          |                     |
| 2790.3910.01 | Verrechnung z.G.<br>Personalaufwand VD   | 23'357.80           |                     | 17'000.00           |                     | 17'812.25           |                     |
| 2790.4630.01 | Bundesbeitrag  |                     | 375'793.15          |                     | 317'000.00          |                     | 328'351.59          |
| <b>2791</b>  | <b>SPEZIALFINANZIERUNG RAV<br/>(2900.12)</b>   | <b>7.85</b>         | <b>7.85</b>         |                     |                     | <b>18.55</b>        | <b>18.55</b>        |
| 2791.3611.01 | Rückerstattung Bund für<br>Dienstleistungen  | 7.85                |                     |                     |                     | 18.55               |                     |
| 2791.4510.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)  |                     | 7.85                |                     |                     |                     | 18.55               |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                    | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2792</b>  | <b>FONDS FÜR<br/>WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG<br/>LANDWIRTSCHAFT (2910.14)</b> | <b>25'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>25'000.00</b>  |
| 2792.3511.01 | Fondszuweisung (Überschuss)  | 20'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 17'500.00         |                   |
| 2792.3635.01 | Beiträge an Projekte, Verbände,<br>Landwirte                           | 5'000.00          |                   | 10'000.00         |                   | 7'500.00          |                   |
| 2792.4980.01 | Verrechnung z.L. Amtsstelle  |                   | 25'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 25'000.00         |
| <b>2793</b>  | <b>FONDS FÜR<br/>WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG<br/>(2910.15)</b>                | <b>395'176.53</b> | <b>395'176.53</b> | <b>518'500.00</b> | <b>518'500.00</b> | <b>383'595.89</b> | <b>383'595.89</b> |
| 2793.3102.01 | Publikationen  | 1'292.40          |                   | 7'000.00          |                   | 13'785.45         |                   |
| 2793.3199.01 | Projektkosten  | 3'390.60          |                   | 50'000.00         |                   | 108'475.39        |                   |
| 2793.3199.02 | Übriger Verwaltungsaufwand   | 2'417.65          |                   | 6'500.00          |                   | 2'990.70          |                   |
| 2793.3635.01 | Standortmanagement   | 14'176.71         |                   | 45'000.00         |                   | 22'157.65         |                   |
| 2793.3635.02 | A Fonds Perdu-Beiträge   | 210'921.70        |                   | 200'000.00        |                   | 70'000.00         |                   |
| 2793.3635.03 | Regionalmarketing  | 100'000.00        |                   | 100'000.00        |                   | 100'000.00        |                   |
| 2793.3635.04 | Start up Beiträge  |                   |                   | 20'000.00         |                   |                   |                   |
| 2793.3635.05 | job.ai.ch  | 41'109.07         |                   | 50'000.00         |                   | 43'179.05         |                   |
| 2793.3635.06 | Standortpromotion  | 21'868.40         |                   | 40'000.00         |                   | 23'007.65         |                   |
| 2793.4511.01 | Fondsbezug (Fehlbetrag)  |                   | 149'938.53        |                   | 248'500.00        |                   | 112'895.89        |
| 2793.4630.01 | Beiträge vom Bund  |                   | -22'312.00        |                   |                   |                   |                   |
| 2793.4635.05 | Weiterverrechnung job.ai.ch  |                   | 17'550.00         |                   | 20'000.00         |                   | 20'700.00         |
| 2793.4980.01 | Verrechnung z.L. Amtsstelle  |                   | 250'000.00        |                   | 250'000.00        |                   | 250'000.00        |

# 01 Verwaltungsrechnung Begründungen +/- Fr. 50'000

Investitionsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung                                     | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung  |
|--------------|---|-----------|-----------|------------|---|
| <b>51</b>    | <b>BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT</b>               |           |           |            |   |
| <b>510</b>   | <b>HOCHBAUTEN</b>                               |           |           |            |   |
| <b>5100</b>  | <b>Allg. Verwaltung</b>                         |           |           |            |   |
| 5100.5040.04 | Gymnasium                                       | 0         | 200'000   | -200'000   | Entscheid StK zu weiterem Vorgehen erst im Dezember 2020 gefällt.   |
| 5100.5040.05 | Kapuzinerkloster                                | 0         | 100'000   | -100'000   | Entscheid StK zu weiterem Vorgehen pendent  |
| 5100.5040.07 | Ersatzbau Kantonspolizei/<br>Staatsanwaltschaft | 0         | 100'000   | -100'000   | Vorgehen mit Machbarkeit Bürgerheim noch offen  |
| 5100.5040.08 | Ersatzbau Verwaltungsgebäude                    | 233'224   | 450'000   | -216'776   | Die Aufwendungen für die geleisteten Planungsarbeiten im Jahr 2020 wurden zu hoch budgetiert  |
| <b>5102</b>  | <b>Alters- und Pflegeheime</b>                  |           |           |            |   |
| 5102.5040.10 | Bürgerheim Appenzell                            | 0         | 200'000   | -200'000   | Die ersten Abklärungen für das Bürgerheim wurden über die laufende Rechnung abgerechnet.  |
| <b>5103</b>  | <b>Spital Appenzell</b>                         |           |           |            |   |
| 5103.5040.20 | AVZ+  | 1'660'952 | 3'000'000 | -1'339'048 | Aufgrund Covid-19 Verzögerung bei der Planung sowie Abbruch der Planungsarbeiten im Dezember 2020.  |
| <b>5108</b>  | <b>Hallenbad</b>                                |           |           |            |   |
| 5108.5040.01 | Hallenbad                                       | 2'788'268 | 5'500'000 | -2'711'732 | Die Rechnungsstellung der Planer und Unternehmer verzögerten sich.  |
| <b>511</b>   | <b>TIEFBAUTEN</b>                               |           |           |            |   |
| <b>5110</b>  | <b>Bachverbauungen/Wuhungen</b>                 |           |           |            |   |
| 5110.5020.01 | Wasserbau                                       | 149'694   | 500'000   | -350'306   | HWS-Projekt Berstenburg/Chlosbach durch Einsprache blockiert  |
| 5110.5020.03 | Naturgefahrenkarten                             | 86'064    | 250'000   | -163'936   | infolge Entwicklung der GIS-Tools wurden erst Grundlagedaten erhoben. Die Projektierungsarbeiten erfolgen erst später   |
| 5110.5020.05 | Gewässerrevitalisierung                         | 45'162    | 100'000   | -54'838    | Vergabeerfolg   |
| 5110.5020.06 | Hochwasserschutz Weissbad                       | 528'196   | 700'000   | -171'804   | Vergabeerfolg   |
| 5110.6370.01 | Anstösserbeiträge                               | 0         | 100'000   | -100'000   | keine Perimeterpflichtigen Projekte umgesetzt resp. bei Projekten mit Pflicht, Rechnungen direkt von Pflichtigen bezahlt. Daher im Konto 5110.5020.01 nur Nettobeträge zu Lasten Kanton verbucht. |
| 5110.6600.01 | Bundesbeitrag                                   | 113'196   | 387'500   | -274'304   | Aufgrund Verschiebung HWS Brestenburg/Chlosbach und Naturgefahrenkarte weniger Bundesbeiträge verrechenbar  |
| 5110.6600.02 | Bundesbeitrag HWS Weissbad                      | 200'069   | 294'000   | -93'932    | Infolge Vergabeerfolg Weissbad weniger Bundesbeiträge verrechenbar  |
| <b>519</b>   | <b>DIVERSES</b>                                 |           |           |            |   |
| <b>5190</b>  | <b>Diverses</b>                                 |           |           |            |   |
| 5190.5610.02 | Förderprogramm Energie 2017                     | 1'005'727 | 650'000   | 355'727    | Es besteht eine Differenz zwischen den ausbezahlten und den zugesicherten Förderbeiträgen.  |
| 5190.6600.03 | Bundesbeitrag neues Förderprogramm              | 855'727   | 500'000   | 355'727    | Vgl. Begründung zu Konto 5190.5610.02   |
| <b>53</b>    | <b>FINANZDEPARTEMENT</b>                        |           |           |            |   |
| <b>530</b>   | <b>Verwaltung</b>                               |           |           |            |   |
| <b>5300</b>  | <b>Verwaltung</b>                               |           |           |            |   |
| 5300.5060.01 | Anschaffung Informatik (Hardware)               | 414'093   | 470'000   | -55'907    | Günstigere Beschaffungskosten als erwartet  |

## 01 Verwaltungsrechnung

## Investitionsrechnung 2020

| Konto        | Investitionsrechnung Staat<br>Institutionelle Gliederung                       | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020          |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |  | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben             | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
|              | <b>Total</b>   | <b>7'570'219.05</b> | <b>1'206'486.86</b> | <b>12'850'000.00</b> | <b>1'281'500.00</b> | <b>8'391'089.62</b> | <b>1'379'806.53</b> |
|              | Netto Aufwand  |                     | 6'363'732.19        |                      | 11'568'500.00       |                     | 7'011'283.09        |
| <b>51</b>    | <b>BAU- UND<br/>UMWELTDEPARTEMENT</b>  | <b>6'958'712.80</b> | <b>1'168'991.86</b> | <b>12'260'000.00</b> | <b>1'281'500.00</b> | <b>7'357'596.11</b> | <b>1'270'537.63</b> |
|              | Netto Aufwand  |                     | 5'789'720.94        |                      | 10'978'500.00       |                     | 6'087'058.48        |
| <b>510</b>   | <b>HOCHBAUTEN</b>  | <b>4'682'443.95</b> |                     | <b>9'550'000.00</b>  |                     | <b>4'995'224.71</b> |                     |
| 5100.5040.04 | Gymnasium  |                     |                     | 200'000.00           |                     |                     |                     |
| 5100.5040.05 | Kapuzinerkloster   |                     |                     | 100'000.00           |                     |                     |                     |
| 5100.5040.07 | Ersatzbau Kantonspolizei/<br>Staatsanwaltschaft                                |                     |                     | 100'000.00           |                     |                     |                     |
| 5100.5040.08 | Ersatzbau Verwaltungsgebäude   | 233'224.02          |                     | 450'000.00           |                     | 1'415'073.55        |                     |
| 5102.5040.10 | Bürgerheim Appenzell   |                     |                     | 200'000.00           |                     |                     |                     |
| 5103.5040.20 | AVZ+   | 1'660'952.13        |                     | 3'000'000.00         |                     | 2'174'186.76        |                     |
| 5108.5040.01 | Hallenbad  | 2'788'267.80        |                     | 5'500'000.00         |                     | 1'405'964.40        |                     |
| <b>511</b>   | <b>TIEFBAUTEN</b>  | <b>939'273.35</b>   | <b>313'264.86</b>   | <b>1'700'000.00</b>  | <b>781'500.00</b>   | <b>1'728'118.40</b> | <b>801'784.63</b>   |
| 5110.5020.01 | Wasserbau  | 149'694.15          |                     | 500'000.00           |                     | 143'342.60          |                     |
| 5110.5020.03 | Naturgefahrenkarten  | 86'064.10           |                     | 250'000.00           |                     | 42'015.20           |                     |
| 5110.5020.04 | Bauherrenunterstützung   | 130'156.90          |                     | 150'000.00           |                     | 92'454.30           |                     |
| 5110.5020.05 | Gewässerrevitalisierung  | 45'162.10           |                     | 100'000.00           |                     |                     |                     |
| 5110.5020.06 | Hochwasserschutz Weissbad  | 528'196.10          |                     | 700'000.00           |                     | 1'450'306.30        |                     |
| 5110.6370.01 | Anstösserbeiträge  |                     |                     |                      | 100'000.00          |                     |                     |
| 5110.6600.01 | Bundesbeitrag  |                     | 113'196.36          |                      | 387'500.00          |                     | 129'055.88          |
| 5110.6600.02 | Bundesbeitrag HWS Weissbad   |                     | 200'068.50          |                      | 294'000.00          |                     | 672'728.75          |
| <b>519</b>   | <b>DIVERSES</b>  | <b>1'336'995.50</b> | <b>855'727.00</b>   | <b>1'010'000.00</b>  | <b>500'000.00</b>   | <b>634'253.00</b>   | <b>468'753.00</b>   |
| 5190.5060.01 | Fahrzeuge Werkhof  | 331'268.50          |                     | 360'000.00           |                     |                     |                     |
| 5190.5600.01 | Bundesbeitrag aus<br>Teilzweckbindung CO2-Abgabe                               |                     |                     |                      |                     | 40'400.00           |                     |
| 5190.5610.01 | Förderung "Erneuerbare<br>Energieträger" und "Rationelle<br>Energieversorgung" |                     |                     |                      |                     | 15'500.00           |                     |
| 5190.5610.02 | Förderprogramm Energie 2017  | 1'005'727.00        |                     | 650'000.00           |                     | 578'353.00          |                     |
| 5190.6600.01 | Bundesbeitrag aus<br>Teilzweckbindung CO2-Abgabe                               |                     |                     |                      |                     |                     | 40'400.00           |
| 5190.6600.03 | Bundesbeitrag neues<br>Förderprogramm  |                     | 855'727.00          |                      | 500'000.00          |                     | 428'353.00          |
| <b>52</b>    | <b>ERZIEHUNGSDEPARTEMENT</b>   | <b>38'500.00</b>    | <b>37'495.00</b>    |                      |                     | <b>358'320.00</b>   | <b>109'268.90</b>   |
|              | Netto Aufwand  |                     | 1'005.00            |                      |                     |                     | 249'051.10          |
| <b>520</b>   | <b>Verwaltung</b>  | <b>38'500.00</b>    | <b>37'495.00</b>    |                      |                     | <b>358'320.00</b>   | <b>109'268.90</b>   |
| 5200.5470.01 | Gewährung Studendarlehen   | 38'500.00           |                     |                      |                     | 5'000.00            |                     |
| 5200.5620.01 | Kantonsbeiträge an Schulbauten   |                     |                     |                      |                     | 353'320.00          |                     |
| 5200.6470.01 | Rückzahlung Studendarlehen   |                     | 37'495.00           |                      |                     |                     | 109'268.90          |
| <b>53</b>    | <b>FINANZDEPARTEMENT</b>   | <b>454'092.85</b>   |                     | <b>470'000.00</b>    |                     | <b>565'010.01</b>   |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 454'092.85          |                      | 470'000.00          |                     | 565'010.01          |
| <b>530</b>   | <b>Verwaltung</b>  | <b>454'092.85</b>   |                     | <b>470'000.00</b>    |                     | <b>565'010.01</b>   |                     |
| 5300.5060.01 | Anschaffung Informatik<br>(Hardware)   | 414'092.85          |                     | 470'000.00           |                     | 565'010.01          |                     |
| 5300.5540.01 | Kauf Beteiligung   | 40'000.00           |                     |                      |                     |                     |                     |
| <b>55</b>    | <b>JUSTIZ-, POLIZEI- UND<br/>MILITÄRDEPARTEMENT</b>                            | <b>118'913.40</b>   |                     | <b>120'000.00</b>    |                     | <b>110'163.50</b>   |                     |
|              | Netto Aufwand  |                     | 118'913.40          |                      | 120'000.00          |                     | 110'163.50          |
| <b>550</b>   | <b>Verwaltung</b>  | <b>118'913.40</b>   |                     | <b>120'000.00</b>    |                     | <b>110'163.50</b>   |                     |
| 5500.5060.00 | Fahrzeuge  | 118'913.40          |                     | 120'000.00           |                     | 110'163.50          |                     |



## 01 Verwaltungsrechnung

## Bilanz 2020

| Konto     | Bilanz Staat<br>Bilanzgliederung Staat                                     | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen         |                       | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-----------|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
|           |  |                           | Zuwachs               | Abgang                |                           |
| <b>1</b>  | <b>AKTIVEN</b>   | <b>213'865'982.78</b>     | <b>609'935'266.71</b> | <b>608'703'056.68</b> | <b>215'098'192.81</b>     |
| <b>10</b> | <b>FINANZVERMÖGEN</b>  | <b>162'325'975.62</b>     | <b>603'534'039.52</b> | <b>606'064'959.18</b> | <b>159'795'055.96</b>     |
| 100       | FLÜSSIGE MITTEL  | 26'211'913.79             | 302'015'261.95        | 307'187'957.62        | 21'039'218.12             |
| 101       | FORDERUNGEN  | 73'737'589.08             | 300'111'228.51        | 292'986'258.61        | 80'862'558.98             |
| 102       | KURZFRISTIGE FINANZANLAGEN   | 15'000'000.00             |                       | 4'000'000.00          | 11'000'000.00             |
| 104       | AKTIVE<br>RECHNUNGSABGRENZUNGEN  | 1'402'394.85              | 595'854.66            | 1'402'394.85          | 595'854.66                |
| 106       | VORRÄTE  | 127'883.05                | 3'643.60              | 58'131.10             | 73'395.55                 |
| 107       | FINANZANLAGEN  | 29'465'794.85             | 808'050.80            | 120'217.00            | 30'153'628.65             |
| 108       | SACHANLAGEN FV   | 16'380'400.00             |                       | 310'000.00            | 16'070'400.00             |
| <b>14</b> | <b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>   | <b>51'540'007.16</b>      | <b>6'401'227.19</b>   | <b>2'638'097.50</b>   | <b>55'303'136.85</b>      |
| 140       | SACHANLAGEN VV   | 15'138'701.59             | 6'322'727.19          | 1'960'789.28          | 19'500'639.50             |
| 144       | DARLEHEN   | 30'387'628.10             | 38'500.00             | 37'495.00             | 30'388'633.10             |
| 145       | BETEILIGUNGEN  | 1'748'256.00              | 40'000.00             |                       | 1'788'256.00              |
| 146       | INVESTITIONSBEITRÄGE   | 4'265'421.47              |                       | 639'813.22            | 3'625'608.25              |
| <b>2</b>  | <b>PASSIVEN</b>  | <b>213'865'982.78</b>     | <b>500'125'128.16</b> | <b>498'892'918.13</b> | <b>215'098'192.81</b>     |
| <b>20</b> | <b>FREMDKAPITAL</b>  | <b>85'882'959.03</b>      | <b>490'617'778.64</b> | <b>494'903'106.57</b> | <b>81'597'631.10</b>      |
| 200       | LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN   | 46'975'520.54             | 483'143'312.56        | 488'608'832.93        | 41'510'000.17             |
| 201       | KURZFRISTIGE<br>FINANZVERBINDLICHKEITEN                                    | 1'500'000.00              | 750'000.00            |                       | 2'250'000.00              |
| 204       | PASSIVE<br>RECHNUNGSABGRENZUNGEN   | 6'969'273.64              | 6'656'539.28          | 6'294'273.64          | 7'331'539.28              |
| 206       | LANGFRISTIGE<br>FINANZVERBINDLICHKEITEN                                    | 27'748'590.70             |                       |                       | 27'748'590.70             |
| 208       | LANGFRISTIGE<br>RÜCKSTELLUNGEN   | 320'000.00                |                       |                       | 320'000.00                |
| 209       | VERBINDLICHKEITEN<br>GEGENÜBER<br>SPEZIALFINANZIERUNGEN UND<br>FONDS IM FK | 2'369'574.15              | 67'926.80             |                       | 2'437'500.95              |
| <b>29</b> | <b>EIGENKAPITAL</b>  | <b>127'983'023.75</b>     | <b>9'507'349.52</b>   | <b>3'989'811.56</b>   | <b>133'500'561.71</b>     |
| 290       | VERPFLICHTUNGEN<br>GEGENÜBER<br>SPEZIALFINANZIERUNGEN                      | 29'600'903.89             | 2'201'899.67          | 223'872.52            | 31'578'931.04             |
| 291       | FONDS  | 7'594'848.10              | 99'563.05             | 747'982.23            | 6'946'428.92              |
| 293       | VORFINANZIERUNGEN  | 16'047'480.45             | 4'900'000.00          | 623'000.00            | 20'324'480.45             |
| 296       | NEUBEWERTUNGSRESERVE FV  | 10'808'695.00             |                       | 163'000.00            | 10'645'695.00             |
| 299       | BILANZÜBERSCHUSS/-FEHL-<br>BETRAG  | 63'931'096.31             | 2'305'886.80          | 2'231'956.81          | 64'005'026.30             |

## 02 Abwasserrechnung

## Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung                                       | Rechnung | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|---|----------|-----------|------------|--|
| <b>2100</b>  | <b>BETRIEBSRECHNUNG<br/>ABWASSER</b>              |          |           |            |  |
| 2100.3120.05 | Schlammmentsorgung                                | 190'029  | 250'000   | -59'971    | Weniger Schlammmentsorgung.  |
| 2100.3143.01 | Unterhalt der Kanalisation                        | 135'769  | 260'000   | -124'231   | Durch den bedarfsgerechten Unterhalt wurden Leitungen nicht gereinigt obwohl im Jahresplan aufgeführt. Ganz wenige Schachtanpassungen im Zuge von Strassensanierungen. |
| 2100.3300.20 | Ordentliche Abschreibungen<br>Abwasserbeseitigung | 965'355  | 1'025'000 | -59'645    | Höhere Anschlussgebühren und tiefere Investitionen in Abwasseranlagen als budgetiert führen zu tieferen Abschreibungen.  |

## 02 Abwasserrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Abwasser                          | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2100</b>  | <b>BETRIEBSRECHNUNG<br/>ABWASSER</b>              | <b>2'639'263.47</b> | <b>2'998'662.78</b> | <b>2'895'000.00</b> | <b>3'000'500.00</b> | <b>2'518'436.53</b> | <b>3'072'330.68</b> |
|              | Netto Ertrag                                      | 359'399.31          |                     | 105'500.00          |                     | 553'894.15          |                     |
| 2100.3010.01 | Besoldung   | 349'484.80          |                     | 324'000.00          |                     | 321'435.00          |                     |
| 2100.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Sozialversicherungen       | 22'676.85           |                     | 21'000.00           |                     | 20'898.95           |                     |
| 2100.3051.01 | Arbeitgeberbeiträge<br>Versicherungskasse         | 35'759.25           |                     | 33'000.00           |                     | 31'908.60           |                     |
| 2100.3053.01 | Personalversicherungen                            | 6'818.90            |                     | 6'000.00            |                     | 4'934.80            |                     |
| 2100.3054.01 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse         | 6'129.25            |                     | 6'000.00            |                     | 5'464.20            |                     |
| 2100.3055.01 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung      | 1'480.55            |                     | 1'000.00            |                     | 1'896.55            |                     |
| 2100.3090.01 | Weiterbildung                                     | 1'615.35            |                     | 20'000.00           |                     | 2'807.75            |                     |
| 2100.3113.01 | EDV-Kosten  | 3'645.00            |                     | 6'000.00            |                     | 3'189.00            |                     |
| 2100.3120.01 | Elektrizität, Heizung                             | 130'291.15          |                     | 130'000.00          |                     | 115'012.60          |                     |
| 2100.3120.02 | Wasser  | 7'894.50            |                     | 6'000.00            |                     | 9'101.95            |                     |
| 2100.3120.03 | Klärgrubenentleerungen                            | 27'616.40           |                     | 30'000.00           |                     | 23'931.30           |                     |
| 2100.3120.04 | Entschädigung an Wasserwerke                      | 29'598.50           |                     | 50'000.00           |                     | 12'342.50           |                     |
| 2100.3120.05 | Schlamm Entsorgung                                | 190'028.71          |                     | 250'000.00          |                     | 191'676.92          |                     |
| 2100.3120.06 | Aufwand Speiseabfälle                             | 20'911.50           |                     | 15'000.00           |                     | 20'002.10           |                     |
| 2100.3130.01 | Betriebsbeitrag ARA<br>Rosenbergsau               | 121'913.00          |                     | 130'000.00          |                     | 122'406.60          |                     |
| 2100.3130.02 | Betriebsbeitrag ARA Altenrhein                    | 6'159.25            |                     | 10'000.00           |                     | 3'624.00            |                     |
| 2100.3130.03 | Betriebsbeitrag ARA Altstätten                    | 7'054.45            |                     | 10'000.00           |                     | 7'590.55            |                     |
| 2100.3130.04 | Betriebsbeitrag ARA Au, Stein                     | 1'018.80            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 2100.3130.05 | Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais                   | 1'828.80            |                     | 30'000.00           |                     | 36'039.35           |                     |
| 2100.3130.06 | Betriebsbeitrag ARA Säntis                        | 12'125.45           |                     | 25'000.00           |                     | 21'518.29           |                     |
| 2100.3130.07 | Betriebsbeitrag ARA Teufen                        | 3'764.25            |                     | 8'000.00            |                     | 2'798.75            |                     |
| 2100.3134.01 | Versicherungen                                    | 30'454.20           |                     | 30'000.00           |                     | 30'442.55           |                     |
| 2100.3137.02 | Vorsteuerminderungen                              | 48'090.80           |                     | 15'000.00           |                     | 34'829.92           |                     |
| 2100.3143.01 | Unterhalt der Kanalisation                        | 135'769.05          |                     | 260'000.00          |                     | 80'570.70           |                     |
| 2100.3144.01 | Anlagen- und Gebäudeunterhalt                     | 291'455.31          |                     | 282'000.00          |                     | 321'375.75          |                     |
| 2100.3151.01 | Fahrzeugkosten                                    | 2'173.30            |                     | 7'000.00            |                     | 1'917.50            |                     |
| 2100.3151.02 | Reparaturen und<br>Ersatzbeschaffungen            | 69'427.60           |                     | 50'000.00           |                     | 22'174.05           |                     |
| 2100.3170.01 | Spesenentschädigung                               | 1'830.70            |                     | 5'000.00            |                     | 2'425.90            |                     |
| 2100.3300.20 | Ordentliche Abschreibungen<br>Abwasserbeseitigung | 965'354.80          |                     | 1'025'000.00        |                     | 959'272.40          |                     |
| 2100.3610.01 | Beitrag Abwasserfonds Bund                        | 106'893.00          |                     | 110'000.00          |                     | 106'848.00          |                     |
| 2100.4210.01 | Baubewilligungsgebühren                           |                     | 84'680.00           |                     | 50'000.00           |                     | 63'860.00           |
| 2100.4240.01 | Benützungsgeld                                    |                     | 2'769'370.55        |                     | 2'800'000.00        |                     | 2'862'378.69        |
| 2100.4240.02 | Gebühren  |                     | 8'262.50            |                     | 10'000.00           |                     | 13'321.50           |
| 2100.4240.04 | Klärgrubenentleerungen                            |                     | 14'653.65           |                     | 15'000.00           |                     | 15'586.35           |
| 2100.4250.01 | diverse Verkäufe                                  |                     |                     |                     | 2'000.00            |                     |                     |
| 2100.4470.01 | Mieteinnahmen Reservefläche<br>ARA                |                     | 12'500.00           |                     | 12'500.00           |                     | 17'708.00           |
| 2100.4602.02 | Einspeiservergütung BHKW                          |                     | 98'196.08           |                     | 100'000.00          |                     | 88'476.14           |
| 2100.4611.02 | Verrechnung Miete Jagd und<br>Fischerei           |                     | 11'000.00           |                     | 11'000.00           |                     | 11'000.00           |

## 02 Abwasserrechnung

## Begründungen +/- Fr. 50'000

Investitionsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung                           | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|--|
| <b>5</b>     | <b>ABWASSERANLAGEN</b>                |           |           |            |  |
| <b>5000</b>  | <b>REINIGUNGSANLAGEN</b>              |           |           |            |  |
| 5000.5030.01 | Diverse Reinigungsanlagen             | 231'587   | 300'000   | -68'413    | Fälschlicherweise wurde der Abwasserkasse die Erweiterung Grüngutsammelstelle (2017-2019) mit Fr. 113'272.50 belastet. Dies wird nun nachträglich korrigiert.  |
| 5000.5030.02 | ARA Appenzell                         | 441'433   | 500'000   | -58'567    | Aushandlung besserer Konditionen durch Beschaffung Notstromaggregat und BHKW durch den gleichen Unternehmer.   |
| <b>5199</b>  | <b>DIVERSE KANALBAUTEN</b>            |           |           |            |  |
| 5199.5030.00 | Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse | 54'525    | 0         | 54'525     | Diverse Abklärungen und TV-Aufnahmen im Zuge von Strassenbauprojekten.   |
| 5199.5030.02 | Diverse Kanalbauten / GEP Sanierungen | 1'908'431 | 1'200'000 | 708'431    | Unvorgesehene Projekte ( Lehnmattdstrasse, Leimensteigstrasse, Sonnenhalbstrasse 1, Zidler) Nachträgliche Kostenübernahme für Erschliessung Rutlenried (Fr. 196'000), Oberegge aus dem Jahre 2016, welches über den Bezirk Oberegge abgerechnet wurde. |
| 5199.6370.00 | Perimeter Diverse Kanäle              | 738'038   | 50'000    | 688'038    | Aufarbeitung und Abschluss alter Perimeter 2010 - 2017   |
| <b>5200</b>  | <b>DIVERSE EINNAHMEN</b>              |           |           |            |  |
| 5200.6370.00 | Anschlussgebühren                     | 633'290   | 500'000   | 133'290    | Aufarbeitung alter Pendenzen im Zusammenhang mit der Aufbereitung alter Perimeter.   |

## 02 Abwasserrechnung

## Investitionsrechnung 2020

| Konto        | Investitionsrechnung Abwasser            | Rechnung 2020       |                              | Budget 2020         |                            | Rechnung 2019       |                            |
|--------------|--|---------------------|------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
|              |  | Ausgaben            | Einnahmen                    | Ausgaben            | Einnahmen                  | Ausgaben            | Einnahmen                  |
| 5            | <b>ABWASSERANLAGEN</b><br>Netto Ausgaben | 2'635'975.88        | 1'371'327.55<br>1'264'648.33 | 2'000'000.00        | 550'000.00<br>1'450'000.00 | 2'230'629.79        | 949'142.90<br>1'281'486.89 |
| <b>5000</b>  | <b>REINIGUNGSANLAGEN</b>                 | <b>673'020.02</b>   |                              | <b>800'000.00</b>   |                            | <b>1'079'906.20</b> |                            |
| 5000.5030.01 | Diverse Reinigungsanlagen                | 231'586.62          |                              | 300'000.00          |                            | 222'531.10          |                            |
| 5000.5030.02 | ARA Appenzell                            | 441'433.40          |                              | 500'000.00          |                            | 202'849.50          |                            |
| 5000.5030.06 | Umbau Gebäude ARA Jakobsbad              |                     |                              |                     |                            | 362'570.45          |                            |
| 5000.5030.07 | Pumpendruckleitung ARA<br>Jakobsbad      |                     |                              |                     |                            | 151'161.90          |                            |
| 5000.5030.08 | Sanierung ARA Jakobsbad<br>Allgemeines   |                     |                              |                     |                            | 140'793.25          |                            |
| <b>5199</b>  | <b>DIVERSE KANALBAUTEN</b>               | <b>1'962'955.86</b> | <b>738'038.05</b>            | <b>1'200'000.00</b> | <b>50'000.00</b>           | <b>1'150'723.59</b> | <b>45'402.50</b>           |
| 5199.5030.00 | Diverse Aufwendungen /<br>Hausanschlüsse | 54'524.65           |                              |                     |                            | 37'185.25           |                            |
| 5199.5030.02 | Diverse Kanalbauten / GEP<br>Sanierungen | 1'908'431.21        |                              | 1'200'000.00        |                            | 1'113'538.34        |                            |
| 5199.6370.00 | Perimeter Diverse Kanäle                 |                     | 738'038.05                   |                     | 50'000.00                  |                     | 45'402.50                  |
| <b>5200</b>  | <b>DIVERSE EINNAHMEN</b>                 |                     | <b>633'289.50</b>            |                     | <b>500'000.00</b>          |                     | <b>903'740.40</b>          |
| 5200.6370.00 | Anschlussgebühren                        |                     | 633'289.50                   |                     | 500'000.00                 |                     | 903'740.40                 |

## 02 Abwasserrechnung

## Bilanz 2020

| Konto       | Bilanz Abwasser<br>Bestandesgliederung Abwasser                 | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-------------|---|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |   |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| <b>1</b>    | <b>AKTIVEN</b>  | <b>10'362'007.83</b>      | <b>2'288'485.53</b> | <b>1'993'956.40</b> | <b>10'656'536.96</b>      |
| <b>10</b>   | <b>FINANZVERMÖGEN</b>   | <b>40'608.95</b>          | <b>390'547.70</b>   | <b>395'312.10</b>   | <b>35'844.55</b>          |
| <b>101</b>  | <b>FORDERUNGEN</b>  |                           | <b>275'783.25</b>   | <b>275'783.25</b>   |                           |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen<br/>gegenüber Dritten</b>        |                           | <b>275'783.25</b>   | <b>275'783.25</b>   |                           |
| 1010.01     | Vorsteuer Betriebsrechnung                                      | 0.00                      | 78'068.20           | 78'068.20           | 0.00                      |
| 1010.02     | Vorsteuer Investitionsrechnung                                  | 0.00                      | 197'715.05          | 197'715.05          | 0.00                      |
| <b>104</b>  | <b>AKTIVE<br/>RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>                         | <b>40'608.95</b>          | <b>114'764.45</b>   | <b>119'528.85</b>   | <b>35'844.55</b>          |
| <b>1041</b> | <b>Sach- und übriger<br/>Betriebsaufwand</b>                    | <b>40'608.95</b>          | <b>114'764.45</b>   | <b>119'528.85</b>   | <b>35'844.55</b>          |
| 1041.01     | TA Sachaufwand  | 40'608.95                 | 114'764.45          | 119'528.85          | 35'844.55                 |
| <b>14</b>   | <b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>                                      | <b>10'321'398.88</b>      | <b>1'897'937.83</b> | <b>1'598'644.30</b> | <b>10'620'692.41</b>      |
| <b>140</b>  | <b>SACHANLAGEN VV</b>   | <b>10'321'398.88</b>      | <b>1'897'937.83</b> | <b>1'598'644.30</b> | <b>10'620'692.41</b>      |
| <b>1403</b> | <b>TIEFBAUTEN</b>   | <b>10'321'398.88</b>      | <b>1'897'937.83</b> | <b>1'598'644.30</b> | <b>10'620'692.41</b>      |
| 1403.20     | Restbuchwerte Übergang HRM2                                     | 2'556'839.36              |                     | 825'644.50          | 1'731'194.86              |
| 1403.21     | Kanalbauten   | 4'541'815.57              | 1'224'917.81        | 461'338.70          | 5'305'394.68              |
| 1403.23     | Bauten Pumpwerke und<br>Abwasseranlagen                         | 3'222'743.95              | 673'020.02          | 311'661.10          | 3'584'102.87              |
| <b>2</b>    | <b>PASSIVEN</b>   | <b>10'362'007.83</b>      | <b>6'744'237.46</b> | <b>6'449'708.33</b> | <b>10'656'536.96</b>      |
| <b>20</b>   | <b>FREMDKAPITAL</b>   | <b>8'190'336.36</b>       | <b>5'778'732.10</b> | <b>5'843'602.28</b> | <b>8'125'466.18</b>       |
| <b>200</b>  | <b>LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN</b>                               | <b>3'950.00</b>           | <b>810'441.70</b>   | <b>810'241.70</b>   | <b>4'150.00</b>           |
| <b>2000</b> | <b>Kreditoren</b>   |                           | <b>810'041.70</b>   | <b>810'041.70</b>   |                           |
| 2000.02     | Umsatzsteuer Betriebsrechnung                                   | 0.00                      | 216'398.25          | 216'398.25          | 0.00                      |
| 2000.03     | Umsatzsteuer Investitionsrechnung                               | 0.00                      | 48'763.35           | 48'763.35           | 0.00                      |
| 2000.04     | Abrechnungskonto MWST   | 0.00                      | 544'880.10          | 544'880.10          | 0.00                      |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder</b>  | <b>3'950.00</b>           | <b>400.00</b>       | <b>200.00</b>       | <b>4'150.00</b>           |
| 2006.02     | Schlüsseldepots für Zugang<br>Speiseabfälle                     | 3'950.00                  | 400.00              | 200.00              | 4'150.00                  |
| <b>201</b>  | <b>KURZFRISTIGE<br/>FINANZVERBINDLICHKEITEN</b>                 | <b>8'186'386.36</b>       | <b>4'959'153.85</b> | <b>5'033'360.58</b> | <b>8'112'179.63</b>       |
| <b>2012</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber<br/>konsolidierten Einheiten</b> | <b>8'186'386.36</b>       | <b>4'959'153.85</b> | <b>5'033'360.58</b> | <b>8'112'179.63</b>       |
| 2012.01     | Kontokorrent Kanton (1015.01)                                   | 8'186'386.36              | 4'959'153.85        | 5'033'360.58        | 8'112'179.63              |
| <b>204</b>  | <b>PASSIVE<br/>RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>                        |                           | <b>9'136.55</b>     |                     | <b>9'136.55</b>           |
| <b>2041</b> | <b>Sach- und übriger<br/>Betriebsaufwand</b>                    |                           | <b>9'136.55</b>     |                     | <b>9'136.55</b>           |
| 2041.01     | TP Sachaufwand  | 0.00                      | 9'136.55            |                     | 9'136.55                  |
| <b>29</b>   | <b>EIGENKAPITAL</b>   | <b>2'171'671.47</b>       | <b>965'505.36</b>   | <b>606'106.05</b>   | <b>2'531'070.78</b>       |
| <b>299</b>  | <b>BILANZÜBERSCHUSS/<br/>-FEHLBETRAG</b>                        | <b>2'171'671.47</b>       | <b>965'505.36</b>   | <b>606'106.05</b>   | <b>2'531'070.78</b>       |
| <b>2990</b> | <b>Jahresergebnis</b>   | <b>553'894.15</b>         | <b>411'611.21</b>   | <b>606'106.05</b>   | <b>359'399.31</b>         |
| 2990.02     | Jahresergebnis Abwasser   | 553'894.15                | 411'611.21          | 606'106.05          | 359'399.31                |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der<br/>Vorjahre</b>                   | <b>1'617'777.32</b>       | <b>553'894.15</b>   |                     | <b>2'171'671.47</b>       |
| 2999.01     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                              | 1'617'777.32              | 553'894.15          |                     | 2'171'671.47              |

# 03 Strassenrechnung

## Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung  | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|--|-----------|-----------|------------|--|
| <b>2</b>     | <b>BETRIEBSRECHNUNG<br/>STRASSEN</b>               |           |           |            |  |
| <b>2110</b>  | <b>BAULICHER UNTERHALT<br/>KANTONSSTRASSEN</b>     |           |           |            |  |
| 2110.3141.01 | Entlastungsstrasse                                 | 11'120    | 100'000   | -88'880    | Geplanter Unterhalt nicht notwendig, deshalb nicht ausgeführt  |
| 2110.3141.09 | Brülisauerstrasse                                  | 75'807    | 200'000   | -124'193   | Projekt sistiert aufgrund Überarbeitung der Priorisierung aller Projekte   |
| 2110.3141.11 | Dorf (Weissbad)                                    | 0         | 600'000   | -600'000   | Projekt Konsole konnte vorgezogen und bereits 2019 umgesetzt werden.   |
| <b>2111</b>  | <b>BAULICHER UNTERHALT<br/>BRÜCKEN</b>             |           |           |            |  |
| 2111.3141.00 | Hallenbad  | 1'311     | 100'000   | -98'690    | Brückensanierung infolge Neubau Hallenbad wurde zurückgestellt.  |
| <b>2120</b>  | <b>BETRIEBLICHER UNTERHALT<br/>KANTONSSTRASSEN</b> |           |           |            |  |
| 2120.3141.01 | Fremdleistungen Winterdienst                       | 10'479    | 70'000    | -59'522    | Infolge geringen Schneemengen im Winter 19/20 waren weniger Fremdleistungen notwendig.   |
| 2120.3141.02 | Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb           | 1'166'040 | 1'100'000 | 66'040     | Der Aufwand für die neuen Nationalstrassenabschnitt Enggenhüttenstrasse war so nicht budgetiert. Auf der Gegenseite fehlte im Budget auch die Rückvergütung des Bundes für diesen Unterhalt (Konto 2120.4610.01).  |
| 2120.3141.03 | Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst              | 293'201   | 600'000   | -306'799   | Milder Winter 19/20  |
| 2120.4610.01 | Rückvergütung Gebietseinheit VI                    | 209'876   | 0         | 209'876    | Vereinbarung wurde erst im November 2019 getroffen und war nicht budgetiert.   |
| <b>2130</b>  | <b>BEITRÄGE AN DRITTE</b>                          |           |           |            |  |
| 2130.3636.00 | Flur- und Güterstrassen                            | 231'009   | 150'000   | 81'009     | Kantonsbeiträge an Flur- und Güterstrassen im Rahmen von Meliorationskrediten (Amtsstelle 2644) oder der Waldpflege (Amtsstelle 2656) in der Verwaltungsrechnung werden der Strassenrechnung weiterbelastet.   |
| <b>2140</b>  | <b>DIVERSE VERRECHNUNGEN</b>                       |           |           |            |  |
| 2140.3611.05 | BUD Luft / Lärm                                    | 65'000    | 133'000   | -68'000    | 2/3 der Aufwände auf dem Konto 2170.3130.01 der Verwaltungsrechnung werden an die Strassenrechnung weiterverrechnet.   |
| 2140.3611.06 | BUD Schadendienste                                 | 16'360    | 80'000    | -63'640    | Nicht budgetierte Weiterverrechnung von Schäden an Verursacher führen zu geringeren Nettokosten der Amtsstelle 2160. Die Amtsstelle 2160 wird zulasten der Strassenrechnung ausgeglichen.  |
| 2140.3611.07 | Strassenverkehrsamt Gesamtaufwand                  | 1'200'053 | 1'255'000 | -54'947    | Der Aufwand der Amtsstelle 2550 wird auf die Strassenrechnung übertragen. Geringerer Sachaufwand (Bürospesen, Geräte, Mobiliar) als budgetiert führt zu tieferem Saldoübertrag.  |
| 2140.3611.08 | Alimentierung Öffentl. Verkehr                     | 1'936'189 | 0         | 1'936'189  | Der neue Standeskommissionsbeschluss über die Verwendung des Überschusses aus der Strassenrechnung (GS 741.013) erlaubt den Ausgleich des Nettoaufwandes bei der Amtsstelle 2708 Öffentlicher Verkehr, soweit die die Erfolgsrechnung der Strassenrechnung auf der ersten Stufe einen Überschuss aufweist.                       |
| <b>2160</b>  | <b>ABSCHREIBUNGEN</b>                              |           |           |            |  |
| 2160.3300.30 | Ordentliche Abschreibungen                         | 1'811'347 | 1'990'000 | -178'653   | Tiefere Nettoinvestitionen 2019 (-0.6 Mio.) und 2020 (-0.5 Mio. unter Budget), führen zu tieferen Abschreibungen.  |
| <b>2170</b>  | <b>EIDGENÖSSISCHER<br/>BENZINZOLL</b>              |           |           |            |  |
| 2170.3602.01 | Vergütung an die Bezirke                           | 705'074   | 824'000   | -118'926   | Da die Bezirke mit 40% an den Bundesbeiträgen partizipieren, haben die geringeren Benzinzollerträge auch für die Bezirke Mindereinnahmen zur Folge.  |
| 2170.4600.50 | Allgemeiner Beitrag                                | 416'773   | 525'000   | -108'227   | Der Bund hat 400 km Strecken mit dem neuen Netzbeschluss übernommen, im Gegenzug erbringen die betroffenen Kantone ab 2020 einen Kompensationsbeitrag, der sich an den abgetretenen Strecken orientiert. Zudem hatte die COVID19- Situation Situation um 8% weniger Einnahmen aus der Mineralölsteuer zur Folge als geplant war. |
| 2170.4600.52 | Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen           | 1'345'913 | 1'534'000 | -188'087   | Vgl. Begründung zu Konto 2170.4600.50  |

# 03 Strassenrechnung

## Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung                       | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|-----------------------------------|-----------|-----------|------------|--|
| <b>2171</b>  | <b>GLOBALBEITRAG (NFA)</b>        |           |           |            |  |
| 2171.4630.01 | Hauptstrassen                     | 770'293   | 500'000   | 270'293    | Trotz Übergabe der Enggenhüttenstrasse an den Bund fließen die bisherigen Globalbeiträge unverändert weiter, bis der Bund die Enggenhüttenstrasse saniert. |
| 2171.4630.02 | Berggebiete und Randregionen      | 536'594   | 200'000   | 336'594    | Vgl. Begründung zu Konto 2171.4630.01  |
| <b>2180</b>  | <b>STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN</b> |           |           |            |  |
| 2180.4030.01 | Motorfahrzeugsteuern              | 6'761'145 | 6'600'000 | 161'145    | Mehreinnahmen durch anwachsenden Motorfahrzeugbestand (ohne Mietwagen)   |



## 03 Strassenrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Strassen                             | Rechnung 2020        |                      | Budget 2020          |                      | Rechnung 2019        |                      |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|              |  | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>2</b>     | <b>BETRIEBSRECHNUNG<br/>STRASSEN</b>                 | <b>10'329'005.52</b> | <b>13'468'950.71</b> | <b>10'073'000.00</b> | <b>12'819'000.00</b> | <b>12'443'833.91</b> | <b>13'470'110.54</b> |
|              | Netto Ertrag   | 3'139'945.19         |                      | 2'746'000.00         |                      | 1'026'276.63         |                      |
| <b>2110</b>  | <b>BAULICHER UNTERHALT<br/>KANTONSSTRASSEN</b>       | <b>443'522.15</b>    |                      | <b>1'300'000.00</b>  |                      | <b>807'651.75</b>    |                      |
| 2110.3141.00 | Strategische Planungen                               | 5'295.60             |                      |                      |                      | 87'117.95            |                      |
| 2110.3141.01 | Entlastungsstrasse                                   | 11'119.80            |                      | 100'000.00           |                      | 38'325.45            |                      |
| 2110.3141.02 | Enggenhüttenstrasse                                  | 9'127.35             |                      |                      |                      |                      |                      |
| 2110.3141.03 | Gaiserstrasse  | 355.65               |                      | 50'000.00            |                      |                      |                      |
| 2110.3141.04 | Gontenstrasse  | 303'910.75           |                      | 300'000.00           |                      | 661'467.45           |                      |
| 2110.3141.09 | Brülisauerstrasse                                    | 75'807.00            |                      | 200'000.00           |                      | 10'340.80            |                      |
| 2110.3141.11 | Dorf (Weissbad)                                      |                      |                      | 600'000.00           |                      | 10'400.10            |                      |
| 2110.3141.13 | Haslenstrasse  | 36'353.85            |                      | 50'000.00            |                      |                      |                      |
| 2110.3141.14 | Schlatterstrasse                                     | 1'552.15             |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>2111</b>  | <b>BAULICHER UNTERHALT<br/>BRÜCKEN</b>               | <b>3'414.10</b>      |                      | <b>100'000.00</b>    |                      | <b>1'232.35</b>      |                      |
| 2111.3141.00 | Hallenbad  | 1'310.50             |                      | 100'000.00           |                      |                      |                      |
| 2111.3141.11 | Rotbach  |                      |                      |                      |                      | 1'232.35             |                      |
| 2111.3141.14 | Lank (Historisch)                                    | 2'103.60             |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>2120</b>  | <b>BETRIEBLICHER UNTERHALT<br/>KANTONSSTRASSEN</b>   | <b>1'964'427.90</b>  | <b>239'477.55</b>    | <b>2'290'000.00</b>  | <b>100'000.00</b>    | <b>2'070'060.18</b>  | <b>57'634.20</b>     |
| 2120.3101.00 | Verbrauchsmaterial                                   | 91'307.84            |                      | 100'000.00           |                      | 104'180.99           |                      |
| 2120.3130.01 | Planungen  | 43'320.35            |                      | 50'000.00            |                      | 47'130.80            |                      |
| 2120.3131.00 | Signalisationskommission                             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 2120.3131.00 | Strassenplanung                                      | 3'704.35             |                      |                      |                      | 8'041.80             |                      |
| 2120.3141.00 | Fremdleistungen Bau und Betrieb                      | 356'376.12           |                      | 370'000.00           |                      | 296'130.30           |                      |
| 2120.3141.01 | Fremdleistungen Winterdienst                         | 10'478.50            |                      | 70'000.00            |                      | 136'511.15           |                      |
| 2120.3141.02 | Werkhof, Eigenleistungen Bau<br>und Betrieb          | 1'166'040.02         |                      | 1'100'000.00         |                      | 1'044'685.06         |                      |
| 2120.3141.03 | Werkhof, Eigenleistungen<br>Winterdienst             | 293'200.72           |                      | 600'000.00           |                      | 433'380.08           |                      |
| 2120.4290.01 | Rückvergütungen Unfallschäden                        |                      | 11'090.00            |                      | 40'000.00            |                      | 22'037.10            |
| 2120.4290.02 | Übrige Erträge                                       |                      | 1'500.00             |                      |                      |                      | 256.30               |
| 2120.4290.03 | Rückvergütungen Markierungen                         |                      | 17'011.30            |                      | 60'000.00            |                      | 35'340.80            |
| 2120.4610.01 | Rückvergütung Gebietseinheit VI                      |                      | 209'876.25           |                      |                      |                      |                      |
| <b>2130</b>  | <b>BEITRÄGE AN DRITTE</b>                            | <b>231'009.20</b>    |                      | <b>160'000.00</b>    |                      | <b>25'832.00</b>     |                      |
| 2130.3636.00 | Flur- und Güterstrassen                              | 231'009.20           |                      | 150'000.00           |                      | 25'832.00            |                      |
| 2130.3637.00 | Lärmsanierung entlang<br>Kantonsstrassen             |                      |                      | 10'000.00            |                      |                      |                      |
| <b>2140</b>  | <b>DIVERSE VERRECHNUNGEN</b>                         | <b>4'891'582.60</b>  |                      | <b>3'143'000.00</b>  |                      | <b>3'027'057.57</b>  |                      |
| 2140.3134.01 | Versicherungen                                       | 3'980.00             |                      | 5'000.00             |                      | 4'670.00             |                      |
| 2140.3611.01 | LFD Verwaltung Flur- und<br>Güterstrassen            | 60'000.00            |                      | 60'000.00            |                      | 60'000.00            |                      |
| 2140.3611.02 | KAPO Verkehrsüberwachung                             | 850'000.00           |                      | 850'000.00           |                      | 850'000.00           |                      |
| 2140.3611.03 | KAPO Alarmorganisation                               | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      |
| 2140.3611.04 | BUD Verwaltung                                       | 750'000.00           |                      | 750'000.00           |                      | 750'000.00           |                      |
| 2140.3611.05 | BUD Luft / Lärm                                      | 65'000.00            |                      | 133'000.00           |                      | 102'000.00           |                      |
| 2140.3611.06 | BUD Schadendienste                                   | 16'360.00            |                      | 80'000.00            |                      | 36'335.71            |                      |
| 2140.3611.07 | Strassenverkehrsamt                                  | 1'200'053.20         |                      | 1'255'000.00         |                      | 1'214'051.86         |                      |
| 2140.3611.08 | Gesamtaufwand<br>Alimentierung Öffentl. Verkehr      | 1'936'189.40         |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>2160</b>  | <b>ABSCHREIBUNGEN</b>                                | <b>1'434'347.37</b>  | <b>721'000.00</b>    | <b>1'613'000.00</b>  | <b>721'000.00</b>    | <b>4'848'716.81</b>  | <b>289'000.00</b>    |
| 2160.3300.30 | Ordentliche Abschreibungen                           | 1'811'347.37         |                      | 1'990'000.00         |                      | 1'266'716.81         |                      |
| 2160.3830.31 | Auflösung zusätzliche<br>Abschreibungen              | -377'000.00          |                      | -377'000.00          |                      | -418'000.00          |                      |
| 2160.3893.03 | Bildung Vorfinanzierung<br>St.Antonstrasse           |                      |                      |                      |                      | 4'000'000.00         |                      |
| 2160.4893.01 | Auflösung Vorfinanzierung<br>Eggerstandenstr.        |                      | 460'000.00           |                      | 460'000.00           |                      |                      |
| 2160.4893.03 | Auflösung Vorfinanzierung<br>Sanierung Bahnübergänge |                      | 261'000.00           |                      | 261'000.00           |                      | 289'000.00           |

## 03 Strassenrechnung

## Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Strassen                    | Rechnung 2020     |                     | Budget 2020       |                     | Rechnung 2019       |                     |
|--------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |   | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2170</b>  | <b>EIDGENÖSSISCHER<br/>BENZINZOLL</b>       | <b>705'074.40</b> | <b>1'762'686.00</b> | <b>824'000.00</b> | <b>2'059'000.00</b> | <b>1'027'966.45</b> | <b>2'569'916.23</b> |
| 2170.3602.01 | Vergütung an die Bezirke                    | 705'074.40        |                     | 824'000.00        |                     | 1'027'966.45        |                     |
| 2170.4600.50 | Allgemeiner Beitrag                         |                   | 416'773.00          |                   | 525'000.00          |                     | 1'061'157.13        |
| 2170.4600.52 | Beitrag an Kantone ohne<br>Nationalstrassen |                   | 1'345'913.00        |                   | 1'534'000.00        |                     | 1'508'759.10        |
| <b>2171</b>  | <b>GLOBALBEITRAG (NFA)</b>                  |                   | <b>1'306'887.00</b> |                   | <b>700'000.00</b>   |                     | <b>1'308'066.00</b> |
| 2171.4630.01 | Hauptstrassen                               |                   | 770'293.00          |                   | 500'000.00          |                     | 771'470.00          |
| 2171.4630.02 | Berggebiete und Randregionen                |                   | 536'594.00          |                   | 200'000.00          |                     | 536'596.00          |
| <b>2180</b>  | <b>STEUEREINNAHMEN /<br/>GEBÜHREN</b>       | <b>655'627.80</b> | <b>9'438'900.16</b> | <b>643'000.00</b> | <b>9'239'000.00</b> | <b>635'316.80</b>   | <b>9'245'494.11</b> |
| 2180.3602.01 | LSVA-Anteil Vergütung an die<br>Bezirke     | 655'627.80        |                     | 643'000.00        |                     | 635'316.80          |                     |
| 2180.4030.01 | Motorfahrzeugsteuern                        |                   | 6'761'145.00        |                   | 6'600'000.00        |                     | 6'617'985.38        |
| 2180.4210.01 | Motorfahrzeug- und<br>Expertengebühren      |                   | 958'440.26          |                   | 950'000.00          |                     | 968'456.73          |
| 2180.4210.02 | Administrativmassnahmen                     |                   | 45'795.40           |                   | 50'000.00           |                     | 36'050.00           |
| 2180.4210.04 | Aufwandsentschädigung<br>LSVA-Inkasso       |                   | 34'450.00           |                   | 32'000.00           |                     | 34'710.00           |
| 2180.4600.80 | Anteil LSVA                                 |                   | 1'639'069.50        |                   | 1'607'000.00        |                     | 1'588'292.00        |

# 03 Strassenrechnung

## Begründungen +/- Fr. 50'000

Investitionsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung                             | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|--------------|---|-----------|-----------|------------|--|
| <b>5</b>     | <b>STRASSENANLAGEN</b>                  |           |           |            |  |
| <b>5102</b>  | <b>Enggenhüttenstrasse</b>              |           |           |            |  |
| 5102.5010.01 | Aukreuzung-Kaubach                      | 71'224    | 0         | 71'224     |  |
| <b>5104</b>  | <b>Gontenstrasse</b>                    |           |           |            |  |
| 5104.5010.05 | Gontenhöhe-Sulzbach                     | 880'437   | 0         | 880'437    | Projekt um 1 Jahr vorgezogen, daher nicht budgetiert.  |
| <b>5107</b>  | <b>Eggerstandenstrasse</b>              |           |           |            |  |
| 5107.5010.00 | Entlastungsstrasse-Ob.Hirschbergstrasse | 3'901'376 | 3'000'000 | 901'376    | Verteilung über die Jahre 2019 und 2020 nicht richtig abgeschätzt. Insgesamt wird Projekt aber unter Budget abgerechnet. |
| <b>5116</b>  | <b>Steinerstrasse</b>                   |           |           |            |  |
| 5116.5010.00 | Enggenhüttenstrasse-Hargartenbrücke     | 0         | 2'000'000 | -2'000'000 | Übergabe Enggenhüttenstr. an ASTRA verzögert Projekt erneut.<br>Freigabe von ASTRA ausstehend                            |
| <b>5132</b>  | <b>Rutlenstrasse</b>                    |           |           |            |  |
| 5132.5010.00 | Ebenastrasse-Riethof                    | 0         | 50'000    | -50'000    | Sanierung verschoben, weil zuerst Projekt Dorfastrasse vorliegen muss.   |
| <b>5134</b>  | <b>St.Antonstrasse</b>                  |           |           |            |  |
| 5134.5010.01 | Fallbach-Obere Eugst                    | 725'986   | 1'000'000 | -274'014   | Vergabeerfolg  |
| 5134.5010.02 | Obere Eugst-Obere Bäumen                | 850'775   | 1'000'000 | -149'225   | Vergabeerfolg  |
| <b>5138</b>  | <b>Sondereggstrasse</b>                 |           |           |            |  |
| 5138.5010.00 | Fallbach-Sulzbach                       | 62'000    | 0         | 62'000     | notwendige Abschlussarbeiten Sanierung Bereich Durchlass Fallbach  |

# 03 Strassenrechnung

# Investitionsrechnung 2020

| Konto        | Investitionsrechnung Strassen            | Rechnung 2020       |                                 | Budget 2020         |           | Rechnung 2019       |                                   |
|--------------|--|---------------------|---------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|-----------------------------------|
|              |  | Ausgaben            | Einnahmen                       | Ausgaben            | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen                         |
| <b>5</b>     | <b>STRASSENANLAGEN</b><br>Netto Ausgaben | <b>6'717'730.68</b> | <b>4'708.33</b><br>6'713'022.35 | <b>7'200'000.00</b> |           | <b>4'692'572.90</b> | <b>249'227.47</b><br>4'443'345.43 |
| <b>5101</b>  | <b>Entlastungsstrasse</b>                | <b>53'448.13</b>    |                                 | <b>100'000.00</b>   |           | <b>66'932.40</b>    |                                   |
| 5101.5010.01 | Rütistrasse-Zielstrasse                  | 53'448.13           |                                 | 100'000.00          |           | 53'191.50           |                                   |
| 5101.5010.03 | Bleichenwäldlibach-Spital                |                     |                                 |                     |           | 13'740.90           |                                   |
| <b>5102</b>  | <b>Enggenhüttenstrasse</b>               | <b>81'108.85</b>    |                                 |                     |           |                     |                                   |
| 5102.5010.01 | Aukreuzung-Kaubach                       | 71'224.35           |                                 |                     |           |                     |                                   |
| 5102.5010.03 | Fluchtrank-Unterstein                    | 9'884.50            |                                 |                     |           |                     |                                   |
| <b>5103</b>  | <b>Gaiserstrasse</b>                     | <b>26'763.70</b>    |                                 |                     |           |                     |                                   |
| 5103.5010.00 | Adlerplatz-Kreuzhof                      | 22'692.65           |                                 |                     |           |                     |                                   |
| 5103.5010.01 | Kreuzhof-Spital                          | 4'071.05            |                                 |                     |           |                     |                                   |
| <b>5104</b>  | <b>Gontenstrasse</b>                     | <b>880'436.70</b>   |                                 |                     |           | <b>755'387.20</b>   | <b>74'055.59</b>                  |
| 5104.5010.01 | Kesselismühle-Sommerau                   |                     |                                 |                     |           | 3'230.05            |                                   |
| 5104.5010.05 | Gontenhöhe-Sulzbach                      | 880'436.70          |                                 |                     |           | 752'157.15          |                                   |
| 5104.6300.01 | Bundesbeitrag                            |                     |                                 |                     |           |                     | 74'055.59                         |
| <b>5105</b>  | <b>Dorfstrasse (Gonten)</b>              |                     |                                 |                     |           | <b>82'347.40</b>    |                                   |
| 5105.5010.00 | Sulzbach-Mühleggli                       |                     |                                 |                     |           | 82'347.40           |                                   |
| <b>5106</b>  | <b>Jakobsbadstrasse</b>                  | <b>2'020.90</b>     |                                 |                     |           |                     |                                   |
| 5106.5010.00 | Mühleggli-Scheidweg                      | 2'020.90            |                                 |                     |           |                     |                                   |
| <b>5107</b>  | <b>Eggerstandenstrasse</b>               | <b>3'901'376.10</b> |                                 | <b>3'000'000.00</b> |           | <b>2'251'783.35</b> | <b>54'534.29</b>                  |
| 5107.5010.00 | Entlastungsstrasse-Ob.Hirschbergstrasse  | 3'901'376.10        |                                 | 3'000'000.00        |           | 2'251'783.35        |                                   |
| 5107.6300.01 | Bundesbeitrag                            |                     |                                 |                     |           |                     | 54'534.29                         |
| <b>5108</b>  | <b>Eichbergstrasse</b>                   |                     |                                 |                     |           | <b>64'237.70</b>    |                                   |
| 5108.5010.00 | Eggerstandenstrasse-Buechstofelweid      |                     |                                 |                     |           | 64'237.70           |                                   |
| <b>5109</b>  | <b>Brülisauerstrasse</b>                 |                     |                                 |                     |           | <b>24'068.15</b>    |                                   |
| 5109.5010.01 | Ibach-Chlustobel                         |                     |                                 |                     |           | 24'068.15           |                                   |
| <b>5110</b>  | <b>Weissbadstrasse</b>                   | <b>25'084.50</b>    |                                 |                     |           |                     |                                   |
| 5110.5010.03 | Viadukt-Sartoris                         | 25'084.50           |                                 |                     |           |                     |                                   |
| <b>5111</b>  | <b>Dorf (Weissbad)</b>                   | <b>5'058.85</b>     |                                 |                     |           | <b>129'441.00</b>   |                                   |
| 5111.5010.00 | Bahnhof Weissbad-Loos                    | 5'058.85            |                                 |                     |           | 129'441.00          |                                   |
| <b>5113</b>  | <b>Haslenstrasse</b>                     | <b>9'480.00</b>     |                                 |                     |           | <b>40'482.90</b>    |                                   |
| 5113.5010.06 | Schäfli-Rotbach                          | 9'480.00            |                                 |                     |           | 40'482.90           |                                   |
| <b>5116</b>  | <b>Steinerstrasse</b>                    |                     |                                 | <b>2'000'000.00</b> |           | <b>1'241.65</b>     |                                   |
| 5116.5010.00 | Enggenhüttenstrasse-Hargartenbrücke      |                     |                                 | 2'000'000.00        |           | 1'241.65            |                                   |
| <b>5130</b>  | <b>Dorfstrasse</b>                       | <b>3'907.25</b>     |                                 | <b>50'000.00</b>    |           |                     |                                   |
| 5130.5010.00 | Schwellmühlestrasse-Ebenaustasse         | 3'907.25            |                                 | 50'000.00           |           |                     |                                   |
| <b>5131</b>  | <b>Unterdorfstrasse</b>                  |                     |                                 |                     |           | <b>68'876.85</b>    |                                   |
| 5131.5010.00 | Schwellmühlestr.-Kantonsgrenze           |                     |                                 |                     |           | 68'876.85           |                                   |
| <b>5132</b>  | <b>Rutlenstrasse</b>                     |                     |                                 | <b>50'000.00</b>    |           |                     |                                   |
| 5132.5010.00 | Ebenaustasse-Riethof                     |                     |                                 | 50'000.00           |           |                     |                                   |
| <b>5134</b>  | <b>St.Antonstrasse</b>                   | <b>1'576'760.60</b> |                                 | <b>2'000'000.00</b> |           | <b>716'909.70</b>   |                                   |
| 5134.5010.01 | Fallbach-Obere Eugst                     | 725'985.55          |                                 | 1'000'000.00        |           | 193'137.05          |                                   |
| 5134.5010.02 | Obere Eugst-Obere Bäumen                 | 850'775.05          |                                 | 1'000'000.00        |           | 495'275.25          |                                   |

### 03 Strassenrechnung

### Investitionsrechnung 2020

| Konto        | Investitionsrechnung Strassen           | Rechnung 2020    |                 | Budget 2020 |           | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|---|------------------|-----------------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|
|              |   | Ausgaben         | Einnahmen       | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben          | Einnahmen         |
| 5134.5010.03 | Obere Bäumen-Egg                        |                  |                 |             |           | 28'497.40         |                   |
| <b>5138</b>  | <b>Sondereggstrasse</b>                 | <b>62'000.00</b> |                 |             |           |                   |                   |
| 5138.5010.00 | Fallbach-Sulzbach                       | 62'000.00        |                 |             |           |                   |                   |
| <b>5140</b>  | <b>Bruggtobelstrasse</b>                |                  |                 |             |           | <b>6'519.10</b>   |                   |
| 5140.5010.00 | Bruggtobelstrasse                       |                  |                 |             |           | 6'519.10          |                   |
| <b>5152</b>  | <b>Sanierung Historische Brücken</b>    | <b>7'374.25</b>  |                 |             |           |                   |                   |
| 5152.5010.00 | Lank (Historisch)                       | 7'374.25         |                 |             |           |                   |                   |
| <b>5153</b>  | <b>Sanierung Brücken/Kunstabauten</b>   | <b>52'586.05</b> |                 |             |           | <b>516.95</b>     |                   |
| 5153.5010.04 | Chlustobel                              | 16'805.15        |                 |             |           |                   |                   |
| 5153.5010.05 | Horstbach                               | 8'228.90         |                 |             |           |                   |                   |
| 5153.5010.08 | Ibach                                   | 23'668.15        |                 |             |           |                   |                   |
| 5153.5010.11 | Rotbach                                 |                  |                 |             |           | 516.95            |                   |
| 5153.5010.12 | List                                    | 3'883.85         |                 |             |           |                   |                   |
| <b>5154</b>  | <b>Lärmschutzmassnahmen</b>             | <b>30'324.80</b> | <b>4'708.33</b> |             |           | <b>483'828.55</b> | <b>120'637.59</b> |
| 5154.5010.00 | Lärmschutzmassnahmen<br>Kantonsstrassen | 30'324.80        |                 |             |           | 483'828.55        |                   |
| 5154.6300.01 | Bundesbeitrag                           |                  | 4'708.33        |             |           |                   | 120'637.59        |

## 03 Strassenrechnung

## Bilanz 2020

| Konto       | Bilanz Strassen<br>Bestandesgliederung Strassen                 | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen        |                      | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-------------|---|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
|             |   |                           | Zuwachs              | Abgang               |                           |
| <b>1</b>    | <b>AKTIVEN</b>  | <b>24'684'563.04</b>      | <b>21'305'449.52</b> | <b>18'861'212.66</b> | <b>27'128'799.90</b>      |
| <b>10</b>   | <b>FINANZVERMÖGEN</b>   | <b>17'049'865.29</b>      | <b>14'215'427.17</b> | <b>17'049'865.29</b> | <b>14'215'427.17</b>      |
| <b>101</b>  | <b>FORDERUNGEN</b>  | <b>17'049'865.29</b>      | <b>14'215'427.17</b> | <b>17'049'865.29</b> | <b>14'215'427.17</b>      |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                                    | <b>17'049'865.29</b>      | <b>14'215'427.17</b> | <b>17'049'865.29</b> | <b>14'215'427.17</b>      |
| 1015.01     | Kontokorrent Kanton   | 17'049'865.29             | 14'215'427.17        | 17'049'865.29        | 14'215'427.17             |
| <b>14</b>   | <b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>                                      | <b>7'634'697.75</b>       | <b>7'090'022.35</b>  | <b>1'811'347.37</b>  | <b>12'913'372.73</b>      |
| <b>140</b>  | <b>SACHANLAGEN VV</b>   | <b>11'400'451.52</b>      | <b>6'713'022.35</b>  | <b>1'811'347.37</b>  | <b>16'302'126.50</b>      |
| <b>1401</b> | <b>Strassen</b>   | <b>11'400'451.52</b>      | <b>6'713'022.35</b>  | <b>1'811'347.37</b>  | <b>16'302'126.50</b>      |
| 1401.01     | Kantonsstrassen   | 9'394'467.10              | 1'234'885.65         | 943'277.21           | 9'686'075.54              |
| 1401.02     | Neubau Eggerstandenstr.   | 2'005'984.42              | 3'901'376.10         | 604'864.91           | 5'302'495.61              |
| 1401.03     | Ausbau St.Antonstrasse  | 0.00                      | 1'576'760.60         | 263'205.25           | 1'313'555.35              |
| <b>148</b>  | <b>ZUSÄTZLICHE<br/>ABSCHREIBUNGEN</b>                           | <b>-3'765'753.77</b>      | <b>377'000.00</b>    |                      | <b>-3'388'753.77</b>      |
| <b>1480</b> | <b>Zusätzliche Abschreibungen</b>                               | <b>-3'765'753.77</b>      | <b>377'000.00</b>    |                      | <b>-3'388'753.77</b>      |
| 1480.03     | Zusätzliche Abschreibungen<br>Strassen                          | -3'765'753.77             | 377'000.00           |                      | -3'388'753.77             |
| <b>2</b>    | <b>PASSIVEN</b>   | <b>24'684'563.04</b>      | <b>34'108'372.07</b> | <b>31'664'135.21</b> | <b>27'128'799.90</b>      |
| <b>20</b>   | <b>FREMDKAPITAL</b>   | <b>232'312.05</b>         | <b>29'942'150.25</b> | <b>29'916'858.58</b> | <b>257'603.72</b>         |
| <b>200</b>  | <b>LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN</b>                               | <b>232'312.05</b>         | <b>30'000.00</b>     | <b>4'708.33</b>      | <b>257'603.72</b>         |
| <b>2003</b> | <b>Erhaltene Anzahlungen von<br/>Dritten</b>                    | <b>232'312.05</b>         | <b>30'000.00</b>     | <b>4'708.33</b>      | <b>257'603.72</b>         |
| 2003.21.18  | PV Lärm- und<br>Schallschutzmassnahmen                          | 232'312.05                | 30'000.00            | 4'708.33             | 257'603.72                |
| <b>201</b>  | <b>KURZFRISTIGE<br/>FINANZVERBINDLICHKEITEN</b>                 |                           | <b>29'912'150.25</b> | <b>29'912'150.25</b> |                           |
| <b>2012</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber<br/>konsolidierten Einheiten</b> |                           | <b>29'912'150.25</b> | <b>29'912'150.25</b> |                           |
| 2012.01     | Kontokorrent Kanton (1015.02)                                   | 0.00                      | 29'912'150.25        | 29'912'150.25        | 0.00                      |
| <b>29</b>   | <b>EIGENKAPITAL</b>   | <b>24'452'250.99</b>      | <b>4'166'221.82</b>  | <b>1'747'276.63</b>  | <b>26'871'196.18</b>      |
| <b>293</b>  | <b>VORFINANZIERUNGEN</b>  | <b>11'205'000.00</b>      |                      | <b>721'000.00</b>    | <b>10'484'000.00</b>      |
| <b>2931</b> | <b>Vorfinanzierungen<br/>Investitionsrechnung</b>               | <b>11'205'000.00</b>      |                      | <b>721'000.00</b>    | <b>10'484'000.00</b>      |
| 2931.01     | Vorfinanzierung Sanierung<br>Niveauübergänge                    | 2'605'000.00              |                      | 261'000.00           | 2'344'000.00              |
| 2931.03     | Ausbau Eggerstandenstrasse                                      | 4'600'000.00              |                      | 460'000.00           | 4'140'000.00              |
| 2931.04     | Ausbau St.Antonstrasse  | 4'000'000.00              |                      |                      | 4'000'000.00              |
| <b>299</b>  | <b>BILANZÜBERSCHUSS/<br/>-FEHLBETRAG</b>                        | <b>13'247'250.99</b>      | <b>4'166'221.82</b>  | <b>1'026'276.63</b>  | <b>16'387'196.18</b>      |
| <b>2990</b> | <b>Jahresergebnis</b>   | <b>1'026'276.63</b>       | <b>3'139'945.19</b>  | <b>1'026'276.63</b>  | <b>3'139'945.19</b>       |
| 2990.03     | Jahresergebnis Strassen   | 1'026'276.63              | 3'139'945.19         | 1'026'276.63         | 3'139'945.19              |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der<br/>Vorjahre</b>                   | <b>12'220'974.36</b>      | <b>1'026'276.63</b>  |                      | <b>13'247'250.99</b>      |
| 2999.01     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                              | 12'220'974.36             | 1'026'276.63         |                      | 13'247'250.99             |

# 04 Abfallrechnung

## Begründungen +/- Fr. 50'000

Erfolgsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung                    | Rechnung | Budget  | Abweichung | Bemerkung/Begründung  |
|--------------|--------------------------------|----------|---------|------------|---|
| 2            | <b>Betriebsrechnung Abfall</b> |          |         |            |   |
| 2172         | <b>BETRIEBSRECHNUNG ABFALL</b> |          |         |            |   |
| 2172.3010.01 | Besoldungen                    | 264'933  | 194'000 | 70'933     | Ab Juli 2020 standen vom Asylzentrum wegen Mangel an Asylanten keine Arbeitskräfte für den Ökohof mehr zur Verfügung. Die entstandene Lücke musste mit Springern im Stundenlohn aufgefüllt werden. Zusätzlich haben Corona-Massnahmen den personellen Aufwand im Ökohof erhöht. |

# 04 Abfallrechnung

# Erfolgsrechnung 2020

| Konto        | Erfolgsrechnung Abfall                         | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2172</b>  | <b>BETRIEBSRECHNUNG ABFALL</b>                 | <b>819'157.97</b> | <b>867'740.80</b> | <b>816'500.00</b> | <b>897'500.00</b> | <b>798'155.93</b> | <b>868'887.31</b> |
|              | Netto Ertrag                                   | 48'582.83         |                   | 81'000.00         |                   | 70'731.38         |                   |
| 2172.3010.01 | Besoldungen                                    | 264'932.70        |                   | 194'000.00        |                   | 204'612.20        |                   |
| 2172.3010.02 | Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV | -265.50           |                   |                   |                   | -958.05           |                   |
| 2172.3050.01 | Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen       | 14'245.05         |                   | 11'000.00         |                   | 10'444.85         |                   |
| 2172.3051.01 | Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse         | 20'569.75         |                   | 16'000.00         |                   | 15'840.00         |                   |
| 2172.3053.01 | Personalversicherungen                         | 4'106.65          |                   | 3'000.00          |                   | 2'492.70          |                   |
| 2172.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse         | 3'829.10          |                   | 3'000.00          |                   | 2'730.95          |                   |
| 2172.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung      | 963.20            |                   | 1'000.00          |                   | 947.90            |                   |
| 2172.3101.01 | Betriebskosten Ökohof                          | 14'964.05         |                   | 20'000.00         |                   | 22'205.20         |                   |
| 2172.3102.01 | Drucksachen, Information, Inserate             | 8'321.50          |                   | 10'000.00         |                   | 7'593.65          |                   |
| 2172.3109.01 | Verschiedener Aufwand                          | 3'628.50          |                   | 5'000.00          |                   | 2'246.05          |                   |
| 2172.3111.01 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                |                   |                   | 40'000.00         |                   | 41'808.50         |                   |
| 2172.3120.01 | Entsorgungskosten                              | 187'648.67        |                   | 190'000.00        |                   | 208'638.86        |                   |
| 2172.3120.02 | Transportkosten Wertstoffe                     | 172'418.38        |                   | 180'000.00        |                   | 170'200.71        |                   |
| 2172.3120.04 | Ankauf Sperrgutmarken                          | 2'119.82          |                   | 2'000.00          |                   | 878.49            |                   |
| 2172.3133.01 | EDV-Kosten                                     | 5'414.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'906.75          |                   |
| 2172.3134.01 | Versicherungen                                 | 1'495.40          |                   | 2'000.00          |                   | 2'491.95          |                   |
| 2172.3137.04 | Vorsteuerkürzung                               | -3'321.10         |                   |                   |                   | 3'228.15          |                   |
| 2172.3144.01 | Baulicher Unterhalt Ökohof                     | 13'970.50         |                   | 30'000.00         |                   | 2'345.00          |                   |
| 2172.3161.01 | Mietkosten Infrastruktur                       | 9'540.00          |                   | 20'000.00         |                   | 18'140.00         |                   |
| 2172.3170.01 | Spesenentschädigungen                          |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 2172.3300.40 | Ordentliche Abschreibungen Abfallwirtschaft    | 49'577.30         |                   | 40'000.00         |                   | 32'362.07         |                   |
| 2172.3611.01 | Verrechnung Verwaltungskosten BUD              | 45'000.00         |                   | 45'000.00         |                   | 45'000.00         |                   |
| 2172.4210.01 | Kehrichtgrundgebühr                            |                   | 363'566.20        |                   | 360'000.00        |                   | 362'178.30        |
| 2172.4210.02 | Ertrag Sperrgut                                |                   | 136'458.30        |                   | 140'000.00        |                   | 143'008.85        |
| 2172.4210.03 | Ertrag Grüngut                                 |                   | 51'042.70         |                   | 45'000.00         |                   | 46'005.20         |
| 2172.4250.01 | diverse Verkäufe                               |                   | 74.30             |                   | 500.00            |                   | 371.50            |
| 2172.4250.02 | Verkauf Sperrgutmarken                         |                   | 74.30             |                   | 2'000.00          |                   | 1'153.20          |
| 2172.4612.01 | Ertrag Wertstoffe                              |                   | 114'654.00        |                   | 150'000.00        |                   | 108'846.86        |
| 2172.4612.02 | Ertrag A-Region                                |                   | 138'135.10        |                   | 140'000.00        |                   | 138'996.95        |
| 2172.4612.03 | Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal             |                   | 21'309.75         |                   | 22'000.00         |                   | 27'475.45         |
| 2172.4612.04 | Rückerstattung Vetrosuisse                     |                   | 42'426.15         |                   | 38'000.00         |                   | 40'851.00         |



## 04 Abfallrechnung

## Begründungen +/- Fr. 50'000

Investitionsrechnung 2020

| Konto-Nr.    | Bezeichnung          | Rechnung | Budget | Abweichung | Bemerkung/Begründung  |
|--------------|----------------------|----------|--------|------------|---|
| 5            | <b>ABFALLANLAGEN</b> |          |        |            |   |
| 5000         | Ökohof               |          |        |            |   |
| 5000.5040.01 | Investition          | 135'660  | 50'000 | 85'660     | Fälschlicherweise wurde der Abwasserkasse die Erweiterung Grüngutsammelstelle (2017-2019) mit Fr. 113'272.50 belastet. Dies wird nun nachträglich korrigiert. |

# 04 Abfallrechnung

# Investitionsrechnung 2020

| Konto                       | Investitionsrechnung Abfall                 | Rechnung 2020                   |            | Budget 2020                   |           | Rechnung 2019                   |            |
|-----------------------------|---|---------------------------------|------------|-------------------------------|-----------|---------------------------------|------------|
|                             |   | Aufwand                         | Ertrag     | Aufwand                       | Ertrag    | Aufwand                         | Ertrag     |
| 5                           | <b>ABFALLANLAGEN</b><br>Netto Ausgaben      | 147'130.25                      | 147'130.25 | 50'000.00                     | 50'000.00 | 167'147.85                      | 167'147.85 |
| <b>5000</b><br>5000.5040.01 | <b>Ökohof</b><br>Investition                | <b>135'659.80</b><br>135'659.80 |            | <b>50'000.00</b><br>50'000.00 |           | <b>167'147.85</b><br>167'147.85 |            |
| <b>5001</b><br>5001.5040.02 | <b>Unterflurbehälter</b><br>Investition UFB | <b>11'470.45</b><br>11'470.45   |            |                               |           |                                 |            |

## 04 Abfallrechnung

## Bilanz 2020

| Konto       | Bilanz Abfall<br>Bestandesgliederung Abfall  | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-------------|--|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |  |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| <b>1</b>    | <b>AKTIVEN</b>                               | <b>1'168'438.78</b>       | <b>1'116'592.53</b> | <b>1'064'892.90</b> | <b>1'220'138.41</b>       |
| <b>10</b>   | <b>FINANZVERMÖGEN</b>                        | <b>985'053.75</b>         | <b>969'462.28</b>   | <b>1'015'315.60</b> | <b>939'200.43</b>         |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel</b>                       | <b>2'000.00</b>           |                     |                     | <b>2'000.00</b>           |
| <b>1000</b> | <b>Flüssige Mittel</b>                       | <b>2'000.00</b>           |                     |                     | <b>2'000.00</b>           |
| 1000.00     | Kasse Ökohof                                 | 2'000.00                  |                     |                     | 2'000.00                  |
| <b>101</b>  | <b>FORDERUNGEN</b>                           | <b>974'323.65</b>         | <b>969'462.28</b>   | <b>1'006'585.50</b> | <b>937'200.43</b>         |
| <b>1010</b> | <b>FORDERUNGEN</b>                           |                           | <b>32'261.85</b>    | <b>32'261.85</b>    |                           |
| 1010.01     | Vorsteuer Betriebsrechnung                   | 0.00                      | 29'692.50           | 29'692.50           | 0.00                      |
| 1010.02     | Vorsteuer Investitionsrechnung               | 0.00                      | 2'569.35            | 2'569.35            | 0.00                      |
| <b>1015</b> | <b>INTERNE KONTOKORRENTE</b>                 | <b>974'323.65</b>         | <b>937'200.43</b>   | <b>974'323.65</b>   | <b>937'200.43</b>         |
| 1015.01     | Kontokorrent Kanton                          | 974'323.65                | 937'200.43          | 974'323.65          | 937'200.43                |
| <b>104</b>  | <b>AKTIVE<br/>RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>      | <b>8'730.10</b>           |                     | <b>8'730.10</b>     |                           |
| <b>1041</b> | <b>Sach- und übriger<br/>Betriebsaufwand</b> | <b>8'730.10</b>           |                     | <b>8'730.10</b>     |                           |
| 1041.01     | TA Sachaufwand                               | 8'730.10                  |                     | 8'730.10            | 0.00                      |
| <b>14</b>   | <b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>                   | <b>183'385.03</b>         | <b>147'130.25</b>   | <b>49'577.30</b>    | <b>280'937.98</b>         |
| <b>140</b>  | <b>SACHANLAGEN VV</b>                        | <b>183'385.03</b>         | <b>147'130.25</b>   | <b>49'577.30</b>    | <b>280'937.98</b>         |
| <b>1404</b> | <b>Abfallanlagen</b>                         | <b>183'385.03</b>         | <b>147'130.25</b>   | <b>49'577.30</b>    | <b>280'937.98</b>         |
| 1404.40     | Ökohof                                       | 183'385.03                | 135'659.80          | 47'856.73           | 271'188.10                |
| 1404.41     | Unterflurbehälter                            | 0.00                      | 11'470.45           | 1'720.57            | 9'749.88                  |

## 04 Abfallrechnung

## Bilanz 2020

| Konto       | Bilanz Abfall<br>Bestandesgliederung Abfall                     | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-------------|---|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |   |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| <b>2</b>    | <b>PASSIVEN</b>   | <b>1'168'438.78</b>       | <b>2'191'310.38</b> | <b>2'139'610.75</b> | <b>1'220'138.41</b>       |
| <b>20</b>   | <b>FREMDKAPITAL</b>   |                           | <b>2'071'996.17</b> | <b>2'068'879.37</b> | <b>3'116.80</b>           |
| <b>200</b>  | <b>LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN</b>                               |                           | <b>126'117.60</b>   | <b>126'117.60</b>   |                           |
| <b>2000</b> | <b>Kreditoren</b>   |                           | <b>126'117.60</b>   | <b>126'117.60</b>   |                           |
| 2000.02     | Umsatzsteuer Betriebsrechnung                                   | 0.00                      | 56'164.60           | 56'164.60           | 0.00                      |
| 2000.04     | Abrechnungskonto MWST   | 0.00                      | 69'953.00           | 69'953.00           | 0.00                      |
| <b>201</b>  | <b>KURZFRISTIGE<br/>FINANZVERBINDLICHKEITEN</b>                 |                           | <b>1'942'761.77</b> | <b>1'942'761.77</b> |                           |
| <b>2012</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber<br/>konsolidierten Einheiten</b> |                           | <b>1'942'761.77</b> | <b>1'942'761.77</b> |                           |
| 2012.01     | Kontokorrent Kanton (1015.03)                                   | 0.00                      | 1'942'761.77        | 1'942'761.77        | 0.00                      |
| <b>204</b>  | <b>Passive<br/>RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>                        |                           | <b>3'116.80</b>     |                     | <b>3'116.80</b>           |
| <b>2041</b> | <b>Sach- und übriger<br/>Betriebsaufwand</b>                    |                           | <b>3'116.80</b>     |                     | <b>3'116.80</b>           |
| 2041.01     | TP Sachaufwand  | 0.00                      | 3'116.80            |                     | 3'116.80                  |
| <b>29</b>   | <b>EIGENKAPITAL</b>   | <b>1'168'438.78</b>       | <b>119'314.21</b>   | <b>70'731.38</b>    | <b>1'217'021.61</b>       |
| <b>299</b>  | <b>BILANZÜBERSCHUSS/<br/>-FEHLBETRAG</b>                        | <b>1'168'438.78</b>       | <b>119'314.21</b>   | <b>70'731.38</b>    | <b>1'217'021.61</b>       |
| <b>2990</b> | <b>Jahresergebnis</b>   | <b>70'731.38</b>          | <b>48'582.83</b>    | <b>70'731.38</b>    | <b>48'582.83</b>          |
| 2990.04     | Jahresergebnis Abfall   | 70'731.38                 | 48'582.83           | 70'731.38           | 48'582.83                 |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der<br/>Vorjahre</b>                   | <b>1'097'707.40</b>       | <b>70'731.38</b>    |                     | <b>1'168'438.78</b>       |
| 2999.01     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                              | 1'097'707.40              | 70'731.38           |                     | 1'168'438.78              |

| Konto-Nr. | Bezeichnung   | Rechnung  | Budget    | Abweichung | Bemerkung/Begründung   |
|-----------|---|-----------|-----------|------------|--|
| <b>3</b>  | <b>AUFWAND</b>                                      |           |           |            |  |
| <b>30</b> | <b>PERSONALAUFWAND</b>                              |           |           |            |  |
| 30.301.00 | Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal         | 854'028   | 944'000   | -89'972    | Pensenreduktion bei Neuanstellung, coronabedingter Minderaufwand bei den Stundenlöhnerinnen, verwaltungsinterne, weiterverrechenbare Leistungen des Hausdienstes (Corona, Ausfallvertretungen)         |
| 30.302.00 | Besoldung Lehrkräfte                                | 4'055'818 | 3'927'000 | 128'818    | Diverse Krankheits- und Unfallvertretungen sowie höherer Bezug von Altersentlastungsguthaben, Stützmassnahmen insbesondere für Neueinsteiger   |
| <b>31</b> | <b>UNTERHALT</b>                                    |           |           |            |  |
| 31.316.00 | Mietzinsen  | 1'028'093 | 1'105'000 | -76'908    | Senkung der Eigenmiete für kantonale Anstalten aufgrund Neuschätzung 2019 sowie der Senkung des Referenzzinses des Bundes  |
| <b>32</b> | <b>SACHAUFWAND</b>                                  |           |           |            |  |
| 32.310.38 | EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/ Dienstleistungen etc. | 280'523   | 230'000   | 50'523     | Coronabedingte Mehraufwände im EDV-Bereich, z.B. Nachrüstungen (Laptops, mobile Notebook-Ladestation, Bildschirme, Headsets, spezielle Software, etc.)   |
| <b>4</b>  | <b>ERTRAG</b>                                       |           |           |            |  |
| <b>45</b> | <b>SCHULGELDER</b>                                  |           |           |            |  |
| 45.451.00 | Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl.                     | 1'751'660 | 1'823'000 | -71'340    | Im Budget 2020 wurde mit durchschnittlich 91 Schülerinnen und Schülern 2020 gerechnet. Tatsächlich besuchten aber durchschnittlich rund 87.5 Schüler mit Wohnort Appenzell I.Rh. das Obergymnasium.    |
| <b>46</b> | <b>BETRIEBSKOSTENBEITRAG KANTON</b>                 |           |           |            |  |
| 46.461.00 | Betriebskostenbeitrag Kanton                        | 4'068'906 | 4'132'000 | -63'094    | Die Minderaufwände im Unterhalt (wovon Mietzinsreduktion Kanton Fr. 79'000) und Sachaufwand können die geringeren Entgelte, die geringeren Schulgelder sowie den höheren Personalaufwand kompensieren. |

| Konto     | Erfolgsrechnung Gymnasium<br>Artengliederung       | Rechnung 2020       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|           | <b>Total</b>                                       | <b>8'596'555.31</b> | <b>8'596'555.31</b> | <b>8'779'000.00</b> | <b>8'779'000.00</b> | <b>8'737'735.02</b> | <b>8'737'735.02</b> |
| <b>3</b>  | <b>AUFWAND</b>                                     | <b>8'596'555.31</b> | <b>444'634.65</b>   | <b>8'779'000.00</b> | <b>417'500.00</b>   | <b>8'737'735.02</b> | <b>703'297.15</b>   |
|           | Netto Aufwand                                      |                     | 8'151'920.66        |                     | 8'361'500.00        |                     | 8'034'437.87        |
| <b>30</b> | <b>PERSONALAUFWAND</b>                             | <b>6'329'993.65</b> | <b>344'722.90</b>   | <b>6'252'000.00</b> | <b>312'000.00</b>   | <b>6'309'985.30</b> | <b>584'609.80</b>   |
| 30.300.00 | Entschäd. für Projekt- und<br>Prüfungskommissionen |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 30.301.00 | Besoldung Verwaltungs- und<br>Betriebspersonal     | 854'027.60          |                     | 944'000.00          |                     | 855'349.25          |                     |
| 30.302.00 | Besoldung Lehrkräfte                               | 4'055'817.85        |                     | 3'927'000.00        |                     | 3'868'038.50        |                     |
| 30.302.02 | Besoldung Internat                                 | 286'123.65          |                     | 261'000.00          |                     | 490'968.75          |                     |
| 30.302.03 | Rückerstattungen Taggelder UV,<br>EO, MSE, MV, IV  | -29'062.10          |                     | -30'000.00          |                     | -29'908.30          |                     |
| 30.303.00 | Sozialversicherungsbeiträge                        | 347'202.75          |                     | 333'000.00          |                     | 340'498.50          |                     |
| 30.304.00 | Personalversicherungsbeiträge                      | 582'238.00          |                     | 543'000.00          |                     | 542'928.05          |                     |
| 30.305.00 | Unfall- und<br>Krankenversicherungsbeiträge        | 22'689.25           |                     | 28'000.00           |                     | 22'535.40           |                     |
| 30.306.00 | Krankentaggeld                                     | 22'997.50           |                     | 23'000.00           |                     | 30'891.45           |                     |
| 30.307.00 | Familienausgleichskasse                            | 93'420.60           |                     | 87'000.00           |                     | 88'661.20           |                     |
| 30.309.00 | Weiterbildung                                      | 14'032.80           |                     | 50'000.00           |                     | 21'958.05           |                     |
| 30.317.00 | Schulleitung                                       | 511.30              |                     | 2'000.00            |                     | 1'582.60            |                     |
| 30.317.01 | Koordinationskommission,<br>LtG-LPK                | 3'200.00            |                     | 8'000.00            |                     | 3'860.00            |                     |
| 30.319.00 | Diverser Personalaufwand                           | 39'149.60           |                     | 38'000.00           |                     | 36'020.95           |                     |
| 30.352.00 | Schulgemeinde Appenzell:<br>Gehaltsanteil          | 37'644.85           |                     | 38'000.00           |                     | 36'600.90           |                     |
| 30.463.00 | Internat: Gehaltsanteil                            |                     | 344'722.90          |                     | 312'000.00          |                     | 584'609.80          |
| <b>31</b> | <b>UNTERHALT</b>                                   | <b>1'456'263.19</b> | <b>99'911.75</b>    | <b>1'642'000.00</b> | <b>105'500.00</b>   | <b>1'618'753.46</b> | <b>118'687.35</b>   |
| 31.311.00 | Mobiliar/Geräte                                    | 12'114.64           |                     | 10'000.00           |                     | 6'686.84            |                     |
| 31.311.01 | Musikinstrumente                                   | 3'496.05            |                     | 7'000.00            |                     | 6'566.40            |                     |
| 31.311.02 | Fahrzeuge  | 6'141.80            |                     | 11'000.00           |                     | 7'641.85            |                     |
| 31.311.03 | Übriger Unterhalt                                  | 6'460.45            |                     | 8'000.00            |                     | 4'209.00            |                     |
| 31.312.00 | Energie  | 152'493.65          |                     | 180'000.00          |                     | 157'411.45          |                     |
| 31.312.01 | Elektrizität                                       | 66'206.15           |                     | 74'000.00           |                     | 77'656.00           |                     |
| 31.312.02 | Wasser, Abwasser                                   | 6'917.40            |                     | 10'000.00           |                     | 8'185.95            |                     |
| 31.313.00 | Reinigung, Kehricht                                | 22'931.26           |                     | 29'000.00           |                     | 26'238.49           |                     |
| 31.313.01 | Diverse Verbrauchsmaterialien                      | 15'099.21           |                     | 19'000.00           |                     | 10'653.55           |                     |
| 31.313.02 | Diverses Gartenmaterial,<br>Hausdekoration         | 5'310.21            |                     | 8'000.00            |                     | 4'911.95            |                     |
| 31.314.00 | Unterhalt durch Dritte                             | 30'092.42           |                     | 29'000.00           |                     | 26'870.88           |                     |
| 31.314.02 | Vertragliche Unterhalte                            | 1'569.50            |                     | 7'000.00            |                     | 1'489.50            |                     |
| 31.316.00 | Mietzinsen   | 1'028'092.50        |                     | 1'105'000.00        |                     | 1'102'890.00        |                     |
| 31.318.00 | Sachversicherungen                                 | 3'941.60            |                     | 5'000.00            |                     | 4'003.60            |                     |
| 31.319.00 | Internatsverrechnungen für<br>Mittagessen          | 54'364.00           |                     | 95'000.00           |                     | 173'338.00          |                     |
| 31.320.00 | Einkäufe Küche/Mensa                               | 41'032.35           |                     | 45'000.00           |                     |                     |                     |
| 31.463.00 | Anteil Internat Energie                            |                     | 15'431.95           |                     | 22'000.00           |                     | 31'016.10           |
| 31.463.01 | Anteil Internat Versicherungen                     |                     | 455.65              |                     | 500.00              |                     | 781.15              |
| 31.463.02 | Anteil Kloster/BUD Raumkosten                      |                     | 68'362.55           |                     | 67'000.00           |                     | 67'137.65           |
| 31.463.03 | Anteil Internat Reinigung,<br>Kehricht etc.        |                     | 1'919.60            |                     | 4'000.00            |                     | 5'038.45            |
| 31.463.04 | Mieteinnahmen von Dritten                          |                     | 13'742.00           |                     | 12'000.00           |                     | 14'714.00           |

| Konto     | Erfolgsrechnung Gymnasium<br>Artengliederung            | Rechnung 2020     |        | Budget 2020       |        | Rechnung 2019     |        |
|-----------|---|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|           |   | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| <b>32</b> | <b>SACHAUFWAND</b>                                      | <b>731'045.87</b> |        | <b>820'000.00</b> |        | <b>708'658.68</b> |        |
| 32.310.00 | Büromaterial, Inserate,<br>Drucksachen                  | 16'503.41         |        | 29'000.00         |        | 18'200.11         |        |
| 32.310.01 | Telefonspesen, Porti                                    | 6'938.75          |        | 12'000.00         |        | 6'979.10          |        |
| 32.310.02 | Gebühren, Zeitschriften                                 | 6'213.20          |        | 8'500.00          |        | 7'894.90          |        |
| 32.310.03 | Jahresbericht   | 11'559.40         |        | 10'500.00         |        | 9'506.90          |        |
| 32.310.04 | Postcheck- und Bankspesen                               | 20.00             |        | 500.00            |        | 172.70            |        |
| 32.310.05 | Allgemeines Schulmaterial                               | 21'132.50         |        | 35'000.00         |        | 24'670.85         |        |
| 32.310.06 | Lehrmittel  | 67'738.43         |        | 80'000.00         |        | 77'568.39         |        |
| 32.310.07 | Deutsch   | 1'923.64          |        | 2'000.00          |        | 2'593.27          |        |
| 32.310.08 | Französisch   | 771.75            |        | 2'000.00          |        | 1'664.15          |        |
| 32.310.09 | Englisch  | 1'847.61          |        | 2'000.00          |        | 1'701.71          |        |
| 32.310.10 | Latein  | 384.75            |        | 1'500.00          |        | 30.40             |        |
| 32.310.11 | Freifächer  | 151.30            |        | 1'000.00          |        | 77.10             |        |
| 32.310.12 | Geschichte  | 491.00            |        | 2'000.00          |        | 692.51            |        |
| 32.310.13 | Geographie  | 239.70            |        | 2'000.00          |        | 2'023.15          |        |
| 32.310.14 | Wirtschaft, Buchhaltung                                 | 1'190.00          |        | 2'000.00          |        | 759.00            |        |
| 32.310.15 | Musik   | 7'764.70          |        | 9'500.00          |        | 3'609.77          |        |
| 32.310.16 | Bildnerisches Gestalten                                 | 5'208.01          |        | 7'500.00          |        | 6'302.68          |        |
| 32.310.17 | Theater   | 3'781.70          |        | 4'000.00          |        | 3'547.90          |        |
| 32.310.18 | Sport   | 10'678.55         |        | 16'000.00         |        | 13'014.70         |        |
| 32.310.19 | Religion, Lebenskunde                                   | 1'943.60          |        | 4'000.00          |        | 2'839.50          |        |
| 32.310.20 | PPP = Philosophie, Psychologie,<br>Pädagogik            | 1'195.60          |        | 2'000.00          |        | 1'637.03          |        |
| 32.310.21 | Mathematik  | 796.09            |        | 2'000.00          |        | 294.00            |        |
| 32.310.22 | Physik  | 1'499.19          |        | 15'000.00         |        | 9'197.68          |        |
| 32.310.23 | Informatik  | 1'999.87          |        | 3'500.00          |        | 1'290.35          |        |
| 32.310.24 | Chemie  | 14'191.60         |        | 17'000.00         |        | 17'733.53         |        |
| 32.310.25 | Biologie  | 5'152.11          |        | 5'000.00          |        | 5'640.46          |        |
| 32.310.26 | Kreativfächer 1. Klasse                                 | 3'089.55          |        | 5'000.00          |        | 4'324.85          |        |
| 32.310.27 | Wahlpflichtfächer                                       | -577.70           |        | 1'000.00          |        | 861.60            |        |
| 32.310.28 | Medienarbeit 'Bravda'                                   |                   |        |                   |        |                   |        |
| 32.310.29 | KUGA: Kultur am Gymnasium<br>Appenzell                  | -681.60           |        | 2'000.00          |        | 1'423.90          |        |
| 32.310.30 | Foyer   | 3'426.60          |        | 3'500.00          |        | 3'418.55          |        |
| 32.310.32 | Studienberatung   | 9'759.80          |        | 15'000.00         |        | 6'937.50          |        |
| 32.310.33 | Bibliothek  | 14'004.18         |        | 15'000.00         |        | 14'833.33         |        |
| 32.310.34 | Projektwochen / Maturareisen                            | 27'951.13         |        | 37'000.00         |        | 30'268.75         |        |
| 32.310.35 | Veranstaltungen der ganzen<br>Schülerschaft             | 10'337.60         |        | 43'000.00         |        | 26'780.30         |        |
| 32.310.36 | Elterntage, Maturatagungen etc.                         | 1'417.00          |        | 5'000.00          |        | 4'109.40          |        |
| 32.310.37 | Anschaffungen Mobiliar und<br>Geräte                    | 147'880.96        |        | 134'000.00        |        | 132'097.19        |        |
| 32.310.38 | EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/<br>Dienstleistungen etc.  | 280'522.99        |        | 230'000.00        |        | 210'340.57        |        |
| 32.310.39 | Begabungsförderung                                      |                   |        | 2'000.00          |        | 908.00            |        |
| 32.310.40 | Übriger Sachaufwand                                     | 9'058.90          |        | 12'000.00         |        | 12'095.40         |        |
| 32.310.41 | Unterrichtsevaluation                                   |                   |        |                   |        |                   |        |
| 32.310.42 | Prüfungsgebühren Französisch /<br>Englisch / Informatik | 33'540.00         |        | 40'000.00         |        | 40'617.50         |        |
| <b>35</b> | <b>BEITRAG MUSIKSCHULE</b>                              | <b>59'252.60</b>  |        | <b>53'000.00</b>  |        | <b>83'337.58</b>  |        |
| 35.352.00 | Beitrag an Musikschule                                  | 59'252.60         |        | 53'000.00         |        | 83'337.58         |        |
| <b>38</b> | <b>SCHULGELD INTERNAT</b>                               | <b>20'000.00</b>  |        | <b>12'000.00</b>  |        | <b>17'000.00</b>  |        |
| 38.380.00 | Schulgeld Internat                                      | 20'000.00         |        | 12'000.00         |        | 17'000.00         |        |

| Konto     | Erfolgsrechnung Gymnasium<br>Artengliederung      | Rechnung 2020 |                     | Budget 2020  |                     | Rechnung 2019 |                     |
|-----------|---|---------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|---------------------|
|           |   | Aufwand       | Ertrag              | Aufwand      | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag              |
| <b>4</b>  | <b>ERTRAG</b>                                     |               |                     |              |                     |               |                     |
|           | Netto Ertrag                                      | 8'151'920.66  | <b>8'151'920.66</b> | 8'361'500.00 | <b>8'361'500.00</b> | 8'034'437.87  | <b>8'034'437.87</b> |
| <b>42</b> | <b>ZINSERTRÄGE</b>                                |               |                     |              |                     |               |                     |
| 42.422.00 | Zinserträge                                       |               |                     |              |                     |               |                     |
| <b>43</b> | <b>ENTGELTE</b>                                   |               | <b>478'024.95</b>   |              | <b>571'500.00</b>   |               | <b>533'848.80</b>   |
| 43.431.00 | Maturagebühren                                    |               | 15'200.00           |              | 16'000.00           |               | 16'800.00           |
| 43.432.00 | Mittagessen                                       |               | 47'375.00           |              | 84'000.00           |               | 147'648.50          |
| 43.432.01 | Einnahmen Küche/Mensa                             |               | 86'804.10           |              | 90'000.00           |               |                     |
| 43.433.00 | Schulgelder AR 1./2. Kl. und<br>Andere            |               | 102'645.00          |              | 95'000.00           |               | 100'700.00          |
| 43.433.01 | Schulgelder interne Schüler                       |               | 115'855.00          |              | 144'000.00          |               | 135'951.65          |
| 43.433.02 | Freifächer (Teilnahmegebühren)                    |               | 12'200.00           |              | 11'000.00           |               | 11'200.00           |
| 43.435.00 | Lehrmittel und Diverses                           |               | 55'846.65           |              | 80'000.00           |               | 69'470.55           |
| 43.435.01 | Kochen, Werken, kreative<br>Wahlfächer            |               | 2'300.00            |              | 3'500.00            |               | 4'198.05            |
| 43.435.02 | Prüfungsgebühren Englisch und<br>Französisch      |               | 25'055.00           |              | 28'000.00           |               | 27'810.00           |
| 43.439.00 | Diverse Einnahmen                                 |               | 14'744.20           |              | 20'000.00           |               | 20'070.05           |
| <b>45</b> | <b>SCHULGELDER</b>                                |               | <b>3'604'990.00</b> |              | <b>3'658'000.00</b> |               | <b>3'821'649.00</b> |
| 45.451.00 | Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl.                   |               | 1'751'660.00        |              | 1'823'000.00        |               | 1'923'324.00        |
| 45.451.01 | Schulgelder AR 3.-6. Kl.                          |               | 120'000.00          |              | 110'000.00          |               | 160'000.00          |
| 45.452.00 | Schulgelder der Schul-<br>gemeinden für 1.-3. Kl. |               | 1'733'330.00        |              | 1'725'000.00        |               | 1'738'325.00        |
| <b>46</b> | <b>BETRIEBSKOSTENBEITRAG<br/>KANTON</b>           |               | <b>4'068'905.71</b> |              | <b>4'132'000.00</b> |               | <b>3'678'940.07</b> |
| 46.461.00 | Betriebskostenbeitrag Kanton                      |               | 4'068'905.71        |              | 4'132'000.00        |               | 3'678'940.07        |



| Konto     | Bilanz Gymnasium<br>Bestandesgliederung Gymnasium | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen        |                      | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-----------|---|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
|           |   |                           | Zuwachs              | Abgang               |                           |
| <b>1</b>  | <b>AKTIVEN</b>                                    | <b>286'409.71</b>         | <b>12'431'859.60</b> | <b>12'244'304.08</b> | <b>473'965.23</b>         |
| <b>10</b> | <b>UMLAUFVERMÖGEN</b>                             | <b>229'118.66</b>         | <b>4'727'433.80</b>  | <b>4'492'742.83</b>  | <b>463'809.63</b>         |
| 10.100.00 | Kassa   | 5'937.85                  | 26'646.15            | 23'249.35            | 9'334.65                  |
| 10.101.01 | Postcheck Zeitschrift 'Antonius'<br>90-11342-9    | 19'693.54                 |                      | 9'528.06             | 10'165.48                 |
| 10.102.00 | APPKB KK 60 10 340.630-05                         | 92'740.32                 | 4'700'764.15         | 4'453'652.52         | 339'851.95                |
| 10.102.02 | APPKB Servicekonto Skilager                       | 26'671.28                 |                      | 6'312.90             | 20'358.38                 |
| 10.102.03 | APPKB Anlagesparkonto Zeitschrift<br>'Antonius'   | 84'075.67                 | 23.50                |                      | 84'099.17                 |
| <b>11</b> | <b>GUTHABEN</b>                                   | <b>500.00</b>             | <b>7'703'887.15</b>  | <b>7'704'387.15</b>  |                           |
| 11.110.01 | Diverse Guthaben                                  | 0.00                      | 390.00               | 390.00               | 0.00                      |
| 11.110.03 | Kinderzulagen an Arbeitnehmer                     | 500.00                    | 96'230.00            | 96'730.00            | 0.00                      |
| 11.110.18 | Lohnkonto   | 0.00                      | 5'349'954.25         | 5'349'954.25         | 0.00                      |
| 11.110.60 | Sozialversicherungen                              | 0.00                      | 789'156.90           | 789'156.90           | 0.00                      |
| 11.110.61 | Versicherungskasse                                | 0.00                      | 1'029'689.60         | 1'029'689.60         | 0.00                      |
| 11.110.62 | Personalversicherungen                            | 0.00                      | 86'541.15            | 86'541.15            | 0.00                      |
| 11.110.64 | Krankentaggeld                                    | 0.00                      | 50'576.20            | 50'576.20            | 0.00                      |
| 11.115.02 | Debitoren Semesterrechnung                        | 0.00                      | 301'349.05           | 301'349.05           | 0.00                      |
| <b>13</b> | <b>TRANSITORISCHE AKTIVEN</b>                     | <b>44'341.05</b>          | <b>538.65</b>        | <b>44'341.05</b>     | <b>538.65</b>             |
| 13.130.00 | Transitorische Aktiven                            | 44'341.05                 | 538.65               | 44'341.05            | 538.65                    |
| <b>15</b> | <b>Anlagevermögen</b>                             | <b>12'450.00</b>          |                      | <b>2'833.05</b>      | <b>9'616.95</b>           |
| 15.100.00 | Heizöl  | 12'450.00                 |                      | 2'833.05             | 9'616.95                  |
| <b>2</b>  | <b>PASSIVEN</b>                                   | <b>286'409.71</b>         | <b>8'875'715.69</b>  | <b>8'688'160.17</b>  | <b>473'965.23</b>         |
| <b>20</b> | <b>FREMDKAPITAL</b>                               | <b>239'927.66</b>         | <b>8'874'764.69</b>  | <b>8'669'441.22</b>  | <b>445'251.13</b>         |
| 20.200.01 | Diverse Kreditoren                                | 52.05                     | 410.60               | 462.65               | 0.00                      |
| 20.200.02 | Geld-Konti Zeitschrift 'Antonius'                 | 103'769.21                | 23.50                | 9'528.06             | 94'264.65                 |
| 20.200.03 | Gelder für zukünftige Aufführungen                | 4'319.40                  |                      | 4'319.40             | 0.00                      |
| 20.200.04 | Kontokorrent Kanton (1011.23)                     | 105'115.72                | 8'855'379.94         | 8'629'867.56         | 330'628.10                |
| 20.200.05 | APPKB Servicekonto Skilager                       | 26'671.28                 |                      | 6'312.90             | 20'358.38                 |
| 20.205.00 | Quellensteuer                                     | 0.00                      | 18'950.65            | 18'950.65            | 0.00                      |
| <b>25</b> | <b>TRANSITORISCHE PASSIVEN</b>                    | <b>1'884.80</b>           |                      | <b>1'884.80</b>      |                           |
| 25.250.00 | Transitorische Passiven                           | 1'884.80                  |                      | 1'884.80             | 0.00                      |
| <b>28</b> | <b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>                      | <b>44'597.25</b>          | <b>951.00</b>        | <b>16'834.15</b>     | <b>28'714.10</b>          |
| 28.280.02 | Konzertfonds                                      | 8'269.40                  |                      |                      | 8'269.40                  |
| 28.280.04 | Schulbus-Beschaffung                              | 30'761.05                 | 951.00               | 16'834.15            | 14'877.90                 |
| 28.280.05 | Projektwochen (Vermächtnis Hüppi)                 | 5'566.80                  |                      |                      | 5'566.80                  |

# Kommentar zur Jahresrechnung 2020

## Kantonales Spital Appenzell

### Allgemein

Das Kantonale Spital Appenzell (KSP) schliesst bei einem Betriebsertrag von Fr. 12'550'629 und einem Betriebsaufwand (inkl. Abschreibungen und Finanzaufwand) von Fr. 15'852'996 mit einem Jahresverlust von Fr. -3'302'367 ab. Dies entspricht einer Veränderung gegenüber dem Vorjahr um Fr. -1'703'165 (-106.5%). Im Betriebsertrag sind gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kantons für Notfall und Rettungsdienst in der Höhe von insgesamt Fr. 2'109'487 (Vorjahr Fr. 2'255'214) enthalten.

### Betriebsertrag

#### Erträge aus Leistungen für stationäre Patienten

Die Erträge aus Leistungen für stationäre Patienten beziffern sich im Berichtsjahr auf Fr. 6'962'706. Dies entspricht einer Abnahme gegenüber dem Vorjahr um Fr. -1'077'207 (-13.4%). Gegenüber Budget resultieren Mindererträge von Fr. -1'903'294 (-21.5%).

Der Kantonsanteil an den Einnahmen für stationäre Behandlungen sank gegenüber dem Vorjahr um Fr. -339'341 und liegt im Jahr 2020 bei Fr. 1'642'348. Der gesamte Kantonsbeitrag (DRG-Anteil sowie gemeinwirtschaftliche Leistungen Notfall / Rettungsdienst) beträgt Fr. 3'751'835, was Fr. -485'068 unter dem Vorjahreswert liegt.

Die Anzahl stationärer Fälle ist gegenüber dem Vorjahr um 88 gesunken und liegt bei 743 Austritten. Budgetiert waren 920 stationäre Austritte. Im abgelaufenen Kalenderjahr sind 48.3% (VJ 49.3%) der Patienten im Fachgebiet Orthopädie/Traumatologie behandelt worden, wohingegen 36.7% (VJ 34.2%) der Patienten dem Fachgebiet Innere Medizin zuzuschreiben sind. Der CMI (Case Mix Index) liegt bei 0.845 (Vorjahr 0.815). Der Anstieg ist auf die im Vergleich zum Vorjahr erhöhte Komplexität bei den orthopädischen Fällen zurückzuführen.

Der Anteil an Zusatzversicherten Patienten liegt im abgelaufenen Geschäftsjahr bei 28.3% (Vorjahr 28.0%). In absoluten Zahlen bedeutet dies ein Rückgang um -23 Fälle. Insgesamt wurden am KSP 210 zusatzversicherte Patienten stationär behandelt.

Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer der Patienten nahm im Vergleich zum Vorjahr um 0.7 Tage ab und liegt bei 5.0 Tagen. Insgesamt liessen sich 476 Innerrhoderinnen und Innerrhoder (Vorjahr 539) am KSP stationär behandeln, was 64.1% aller stationären Fälle des KSP entspricht.

Der Rückgang der stationären Fallzahlen ist zum grossen Teil auf das elektive Behandlungsverbot im März und April des Berichtsjahres zurückzuführen. Zudem hatte die Ankündigung der Schliessung der Bettenstation direkte Auswirkungen auf die Fallzahl des Monats Dezember. Schliesslich ist die erhoffte nachhaltige Erhöhung der stationären Fallzahlen trotz Einführung des neuen Betriebskonzeptes Allgemein Innere Medizin (AIM) per 1. Januar 2020 ausgeblieben.

#### Erträge aus Leistungen für ambulante Patienten

Im ambulanten Bereich setzte sich das Umsatzwachstum der vergangenen Jahre nicht fort. Im Berichtsjahr liegt der Ertrag aus Leistungen für ambulante Patienten bei Fr. 2'172'477 (VJ Fr. 2'506'593). Dies entspricht einer Reduktion von -13.3%. Gegenüber Budget resultieren Mindereinnahmen von Fr. -313'523 (-12.6%).

Der Umsatzrückgang ist einerseits auf die Abnahme der Fallzahl im ertragsreichen Fachbereich Ophthalmologie zurückzuführen (-97 Fälle bei durchschnittlich rund Fr. 1'800 Umsatz pro Fall). Andererseits musste auch der Fachbereich Orthopädie einen Rückgang von -144 Fällen verzeichnen. Der Rückgang der Fallzahlen für beide Bereiche ist im Wesentlichen auf das elektive Behandlungsverbot im Frühling 2020 zurückzuführen.

## **Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen**

Der Notfall verzeichnet mit 2'147 Eintritten im Vergleich zum Vorjahr eine Zunahme um 178 Fälle. Darin sind jedoch 317 rein ambulante Covid19 Fälle enthalten. Die durchschnittliche Anzahl Eintritte pro Tag steigt dementsprechend von 5.4 im Vorjahr auf 5.9 im Berichtsjahr. 51.4% (VJ 51.0%) aller stationären Eintritte werden über den Notfall eingewiesen und im ambulanten Bereich sind es 46.6% (VJ 51.3%). Dem Notfallteam ist es im Jahr 2020 gelungen, alle Dienste mit eigenem Personal abzudecken. Nichtsdestotrotz wurden die budgetierten gemeinwirtschaftlichen Leistungen von Fr. 1'250'000 aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr höheren Umlagen des Personals im Bereich AIM (siehe Arzthonorare im Personalaufwand) erneut überschritten.

Der Rettungsdienst leistete exakt gleich viele Einsätze wie im Vorjahr (570). Aufgrund der Tarifierpassung per 1. Januar 2020 erhöhte sich jedoch der Umsatz um Fr. 71'508 und liegt bei Fr. 674'662. Entsprechend werden die budgetierten gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Rettungsdienstes von Fr. 700'000 mit Fr. 648'802 um Fr. -51'198 unterschritten.

Insgesamt nehmen die Erträge aus gemeinwirtschaftlichen Leistungen (Fr. 2'109'487, wovon Fr. 1'460'685 Notfall und Fr. 648'802 Rettungsdienst) im Vergleich zum Vorjahr um Fr. -145'727 oder -6.5% ab.

## **Übrige betriebliche Erträge**

Die übrigen betrieblichen Erträge beziffern sich im Berichtsjahr auf Fr. 1'305'960. Dies entspricht einer Zunahme von Fr. 159'602 oder 13.9% im Vergleich zum Vorjahr. Darin enthalten sind die internen Verrechnungen (Leistungslieferungen) an das Kantonale Alters- und Pflegezentrum (APZ) mit Fr. 643'000 bzw. an das Bürgerheim Appenzell (BH) mit Fr. 210'811.

## **Betriebsaufwand**

### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand (inkl. Arzthonorare) ist mit Fr. 11'222'510 um Fr. 387'510 bzw. 3.6% höher als gemäss Budget. Im Vergleich zum Vorjahr resultiert eine Zunahme von Fr. 754'414 (7.2%).

Im abgelaufenen Geschäftsjahr beanspruchten zwei Themen (Covid19 Pandemie und Neubauprojekt AVZ+) das Personal des KSP besonders. Das KSP hat die Grundversorgung des Kantons sowohl anlässlich der ersten als auch anlässlich der zweiten Covid19 Welle sichergestellt. Das Thema hat sehr viele personelle Ressourcen in allen Bereichen gebunden. Insgesamt wurden am KSP rund 2'700 Covid19 Zusatzstunden geleistet. Andererseits wurde während des Berichtsjahrs das Neubauprojekt AVZ+ (bis zum Entscheid bezüglich Projektstopp) mit breit aufgestellten und zeitintensiven Nutzersitzungen vorangetrieben. Eine Aktivierung dieser «internen» Personalkosten wurde nicht vorgenommen. D.h. diese Aufwände belasten durch ihren Niederschlag im Personalaufwand die Erfolgsrechnung. Diese genannten, personalintensiven Themen wurden (mit Ausnahme der ärztlichen Leitung bzw. der ärztlichen Standortleitung) ohne eine Erhöhung des Stellenschlüssels realisiert. Entsprechend erhöhte sich auch der Überstundensaldo der Mitarbeitenden. Aufgrund der Einführung der Jahresarbeitszeit per 1. Januar 2021 wurden diese Überstundenguthaben mit dem Dezemberlohn 2020 grösstenteils ausbezahlt.

Die Arzthonorare steigen gegenüber dem Vorjahr um Fr. 1'080'329 oder 58.3% auf Fr. 2'934'152. In den Honorarleistungen sind die Abgeltungen für das beim Spitalverbund Appenzell A.Rh. angestellte AIM Personal von Fr. 1'416'810 enthalten (VJ 240'800). Die Belegarzthonorare sind um Fr. -141'770 auf Fr. 1'327'253 gesunken. Diese Reduktion ist mit den tieferen Fallzahlen begründet.

### **Medizinischer Bedarf**

Der Aufwand für medizinischen Bedarf beziffert sich auf Fr. 1'662'970 und hat gegenüber dem Vorjahr um Fr. -447'426 oder -21.2% abgenommen. Die Reduktion ist insbesondere auf die tiefere elektive Fallzahl im stationären Fachbereich Orthopädie zurückzuführen (Reduktion Aufwand für Implantationsmaterial).

### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand blieb gegenüber dem Vorjahr und im Vergleich zum Budget konstant und beziffert sich auf Fr. 1'073'960.

### **Mietaufwand**

Der Mietzins gegenüber dem Kanton liegt bei Fr. 750'000 (VJ 956'000). Der Kanton hat die Gebäudewerte neu geschätzt. Zudem wurde der Referenzzinssatz von 1.5% auf 1.25% reduziert.

### **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Der Büro- und Verwaltungsaufwand beträgt im Berichtsjahr Fr. 702'811. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einer Erhöhung von Fr. 27'819 oder 4.1%. Wesentlich zum Mehraufwand beigetragen haben die laufenden Informatikaufwendungen, der Vereinsbeitrag für die Mitgliedschaft bei eSanita (Stammgemeinschaft für elektronisches Patientendossier) sowie höhere PR und Marketingaufwendungen.

### **Abschreibungen**

Die Abschreibungen liegen um Fr. 109'808 über Vorjahresniveau und beziffern sich auf Fr. 249'150. Im Jahr 2020 wurde unter anderem die Software für das Klinikinformationssystem aktiviert.

### **Ausserordentlicher Aufwand**

Im Berichtsjahr resultiert ein ausserordentlicher Aufwand von Fr. 100'000, weil das Bilanzaktivum «Strategie Immobilien» (strategische Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Neubau AVZ+) ausgebucht worden ist.

## ERFOLGSRECHNUNG Kantonales Spital Appenzell

| ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)   | 2020               | in %         | Budget 2020        | in %         | 2019               | in %         |
|--|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Erträge Leistungen stationäre Patienten                                    | 6'962'706          | 55%          | 8'866'000          | 61%          | 8'039'914          | 58%          |
| Erträge Leistungen ambulante Patienten                                     | 2'172'477          | 17%          | 2'486'000          | 17%          | 2'506'593          | 18%          |
| Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen /<br>Betriebsbeitrag Kanton       | 2'109'487          | 17%          | 1'950'000          | 13%          | 2'255'214          | 16%          |
| Übrige betriebliche Erträge  | 1'305'960          | 10%          | 1'212'000          | 8%           | 1'146'358          | 8%           |
| <b>Betriebsertrag</b>  | <b>12'550'629</b>  | <b>100%</b>  | <b>14'514'000</b>  | <b>100%</b>  | <b>13'948'078</b>  | <b>100%</b>  |
| Personalaufwand  | -11'222'510        |              | -10'835'000        |              | -10'468'096        |              |
| Medizinischer Bedarf   | -1'662'970         |              | -1'914'000         |              | -2'110'396         |              |
| Sachaufwand  | -1'073'960         |              | -1'084'000         |              | -1'103'261         |              |
| Mietaufwand  | -750'000           |              | -956'000           |              | -956'000           |              |
| Büro- und Verwaltungsaufwand   | -702'811           |              | -565'000           |              | -674'992           |              |
| Übriger Betriebsaufwand  | -90'634            |              | -88'000            |              | -94'249            |              |
| <b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>                                  | <b>-15'502'884</b> | <b>-124%</b> | <b>-15'442'000</b> | <b>-106%</b> | <b>-15'406'994</b> | <b>-110%</b> |
| <b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen<br/>und Amortisationen (EBITDA)</b> | <b>-2'952'255</b>  | <b>-24%</b>  | <b>-928'000</b>    | <b>-6%</b>   | <b>-1'458'916</b>  | <b>-10%</b>  |
| Abschreibungen Sachanlagen   | -165'982           |              | -342'000           |              | -139'140           |              |
| Abschreibungen immaterielle Anlagen  | -83'168            |              | -19'000            |              | -202               |              |
| <b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>   | <b>-3'201'406</b>  | <b>-26%</b>  | <b>-1'289'000</b>  | <b>-9%</b>   | <b>-1'598'259</b>  | <b>-11%</b>  |
| Finanzaufwand  | -961               |              | -1'000             |              | -943               |              |
| Ausserordentlicher Aufwand   | -100'000           |              | -                  |              | -                  |              |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>  | <b>-3'302'367</b>  | <b>-26%</b>  | <b>-1'290'000</b>  | <b>-9%</b>   | <b>-1'599'202</b>  | <b>-11%</b>  |

## BILANZ Kantonales Spital Appenzell

| <b>AKTIVEN (in CHF)</b>                    | <b>31.12.2020</b> | in %        | <b>31.12.2019</b> | in %        |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Flüssige Mittel                            | 1'035'468         |             | 2'132'479         |             |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1'489'362         |             | 1'684'408         |             |
| Übrige kurzfristige Forderungen            |                   |             |                   |             |
| Gegenüber Dritten                          | 120'349           |             | 989               |             |
| Gegenüber APZ                              | 903'571           |             | 1'571'344         |             |
| Gegenüber BH                               | -                 |             | 127'511           |             |
| Vorräte                                    | 478'981           |             | 567'379           |             |
| Nicht abgerechnete Leistungen              | -                 |             | 40'300            |             |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen               | 26'626            |             | 10'341            |             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                      | <b>4'054'357</b>  | <b>81%</b>  | <b>6'134'752</b>  | <b>85%</b>  |
| Sachanlagen                                |                   |             |                   |             |
| Technische Anlagen und Geräte              | 559'477           |             | 482'761           |             |
| Anlagen im Bau                             | -                 |             | 100'000           |             |
| Immaterielle Anlagen                       |                   |             |                   |             |
| Immaterielle Anlagen                       | 302'159           |             | 20'848            |             |
| Immaterielle Anlagen in Arbeit             | 102'734           |             | 508'422           |             |
| <b>Anlagevermögen</b>                      | <b>964'370</b>    | <b>19%</b>  | <b>1'112'032</b>  | <b>15%</b>  |
| <b>TOTAL AKTIVEN</b>                       | <b>5'018'726</b>  | <b>100%</b> | <b>7'246'783</b>  | <b>100%</b> |

| <b>PASSIVEN (in CHF)</b>                         | <b>31.12.2020</b> | in %        | <b>31.12.2019</b> | in %        |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 718'353           |             | 784'337           |             |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten            |                   |             |                   |             |
| Gegenüber Dritten                                | 127'075           |             | 141'649           |             |
| Gegenüber BH                                     | 261'696           |             | -                 |             |
| Gegenüber Kanton                                 | 3'589'420         |             | 5'975'349         |             |
| Passive Rechnungsabgrenzungen                    | 206'995           |             | 288'361           |             |
| Kurzfristige Rückstellungen                      | 79'400            |             | -                 |             |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                | <b>4'982'940</b>  | <b>99%</b>  | <b>7'189'697</b>  | <b>99%</b>  |
| Zweckgebundene Fonds                             | 35'787            |             | 57'087            |             |
| <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                | <b>35'787</b>     | <b>1%</b>   | <b>57'087</b>     | <b>1%</b>   |
| <b>TOTAL PASSIVEN</b>                            | <b>5'018'726</b>  | <b>100%</b> | <b>7'246'783</b>  | <b>100%</b> |

# Kommentar zur Jahresrechnung 2020

## Kantonales Alters- und Pflegezentrum Appenzell

### Allgemein

Das Kantonale Alters- und Pflegezentrum Appenzell (APZ) schliesst bei einem Betriebsertrag von Fr. 8'474'894 und einem Betriebsaufwand (inkl. Abschreibungen und Finanzaufwand) von Fr. 8'356'869 mit einem Jahresgewinn von Fr. 118'025 (VJ Fr. 1'182) ab. Diese positive Entwicklung ist vorwiegend auf Mehrerträge bei den Leistungen für Bewohner (Anstieg durchschnittlicher Pflegeschweregrad und Erhöhung Pfl egetaxen) zurückzuführen.

### Betriebsertrag

#### Erträge aus Leistungen für Bewohner

Die Erträge aus Leistungen für Bewohner (Fr. 7'224'803) haben sich im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 440'391 oder 6.5% erhöht. Im Vergleich zum Budget sind dies Mehreinnahmen von Fr. 695'803 (+ 10.7%).

Die Einnahmen aus Pensionstaxen belaufen sich auf Fr. 2'919'769 und sinken gegenüber dem Vorjahr um Fr. -71'206 oder -2.4%. Diese Reduktion ist mit einem leichten Rückgang der Auslastung im APZ begründet.

Die Einnahmen aus Betreuungstaxen liegen im Berichtsjahr bei Fr. 889'347. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einer Steigerung von Fr. 57'867 oder 7.0%. Diese wurden per 1. Januar 2020 für alle Pflegestufen angepasst.

Der Versicherungsanteil wie auch der Bewohneranteil der Pfl egetaxen sind ebenfalls gestiegen und betragen Fr. 1'433'212 bzw. Fr. 485'861. Dies entspricht Mehreinnahmen von Fr. 192'844 oder 11.1% gegenüber Vorjahr.

Der Kantonsanteil der Pfl egetaxen (KLV) konnte gegenüber dem Vorjahr um Fr. 260'846 oder 21.1% erhöht werden und liegt im abgeschlossenen Geschäftsjahr bei Fr. 1'496'613. Zusammen mit dem Jahresgewinn ergibt dies einen Kantonsanteil von Total 1'378'588, was im Vergleich zum Vorjahr ein Anstieg von Fr. 144'004 bedeutet.

Im Berichtsjahr verzeichnet das APZ einen Netto-Bewohnerrückgang von -11 (VJ +3): In das APZ sind 19 Personen eingetreten (Vorjahr 30) und 30 Personen ausgetreten (Vorjahr 27). Die Differenz zwischen der Anzahl Pfl egetage und Pensionstage zeigt, während wie vielen Tagen keine Betreuungs- und Pfl egetaxen (KLV) verrechnet werden konnten, obwohl ein Zimmer besetzt war. In den allermeisten Fällen ist dies mit Todesfällen oder Spitalaufenthalten zu begründen. Im Berichtsjahr resultiert eine Differenz von 322 Tagen (Vorjahr 213 Tage).

Die Bettenauslastung liegt basierend auf durchschnittlich 61 Planbetten mit 21'566 Pensionstagen bei hohen 96.6% (Vorjahr 99.0%). Der durchschnittliche Pflegeschweregrad ist im abgelaufenen Geschäftsjahr ebenfalls gestiegen auf 7.5 (Vorjahr 7.0). Budgetiert war ein Pflegeschweregrad von durchschnittlich BESA-Stufe 7.0

#### Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte

Die Einnahmen aus Leistungen an Personal und Dritte beziffern sich im Berichtsjahr auf Fr. 1'182'559. Dies entspricht einer Reduktion von Fr. -70'867 oder -5.7% im Vergleich zum Vorjahr. Der Rückgang ist auf die Covid19 bedingte Umsatzabnahme im Restaurant Findling sowie tiefere Erträge für intern erbrachte Verpflegungs- und Wäschereidienstleistungen an das Kantonale Spital Appenzell (KSP) sowie das Bürgerheim Appenzell (BH) zurückzuführen.

#### Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner

Die übrigen Einnahmen aus Leistungen an Bewohner liegen bei Fr. 65'548 (VJ 53'799).

## **Betriebsaufwand**

### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand inkl. Honorare für Leistungen Dritter beziffert sich im abgelaufenen Geschäftsjahr auf Fr. 6'378'471 und liegt damit Fr. 245'208 über dem Vorjahreswert. Die Zunahme ist insbesondere durch die Umstellung der Verbuchungsmethodik der internen Verrechnungen begründet. Der Gegeneffekt ist in den Erträgen aus Leistungen an Personal und Dritte ersichtlich. Der Besoldungsaufwand für das Pflegepersonal sowie das Ökonomie- und Hausdienstpersonal konnte trotz hoher Bettenauslastung und organisatorischen Herausforderungen im Zusammenhang mit Covid19 im Vergleich zum Vorjahr konstant gehalten werden.

### **Medizinischer Bedarf**

Der medizinische Bedarf (insbesondere Pflegematerial) liegt mit Fr. 102'457 um Fr. 38'257 über Vorjahr. Die Covid19 Pandemie hat einen erhöhten Bedarf an Hygiene und Schutzmaterial bewirkt.

### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Vorjahr um Fr. -24'571 (-2.7%) und liegt bei Fr. 896'813. Dabei hat sich insbesondere der Lebensmittelaufwand (ohne Getränke) im Vergleich zum Vorjahr um Fr. -28'315 reduziert. Grund dafür sind die tieferen Belegungszahlen im APZ (weniger Mahlzeiten) sowie der Besucherrückgang im Restaurant Findling.

### **Mietaufwand**

Der Mietzins gegenüber dem Kanton ist mit Fr. 718'000 im Vergleich zum Vorjahr um Fr. -43'000 (-5.7%) tiefer, weil der Kanton einerseits die Gebäudewerte neu geschätzt und sich andererseits der Referenzzinssatz von 1.5% auf 1.25% reduziert hat.

### **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Der Büro- und Verwaltungsaufwand beziffert sich im Berichtsjahr auf Fr. 202'798. Dies entspricht einer Erhöhung von Fr. 76'732 (60.4%) gegenüber dem Vorjahr und ist auf steigende Informatikaufwendungen sowie einmalige Rückstellungen per Jahresende zurückzuführen (siehe Rückstellungen).

### **Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand ist praktisch gleich hoch wie im Vorjahr und beträgt Fr. 23'610. Im Budget 2020 war unter anderem die Einführung einer elektronischen Pflegedokumentation vorgesehen. Dieses Projekt wurde erst im November 2020 abgeschlossen.

### **Rückstellungen**

Im Berichtsjahr wurden Rückstellungen im Umfang von Fr. 140'000 gebildet. Dies unter anderem für den Ausbau der Aktivierungstherapie, die Einführung des elektronischen Patientendossiers, den Ausbau der Pflegeexpertise sowie die Optimierung der internen Prozessorganisation.



## ERFOLGSRECHNUNG Alters- und Pflegezentrum Appenzell

| ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)   | 2020              | in %        | Budget 2020       | in %         | 2019              | in %         |
|--|-------------------|-------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Erträge Leistungen für Bewohner  | 7'224'803         | 85%         | 6'529'000         | 84%          | 6'784'412         | 83%          |
| Erträge Leistungen Personal und Dritte                                 | 1'182'559         | 14%         | 1'166'000         | 15%          | 1'253'426         | 15%          |
| Erträge Spenden  | 1'984             | 0%          | -                 | 0%           | 56'957            | 1%           |
| Übrige Erträge Leistungen für Bewohner                                 | 65'548            | 1%          | 37'000            | 0%           | 53'799            | 1%           |
| <b>Betriebsertrag</b>  | <b>8'474'894</b>  | <b>100%</b> | <b>7'732'000</b>  | <b>100%</b>  | <b>8'148'593</b>  | <b>100%</b>  |
| Personalaufwand  | -6'378'471        |             | -5'950'000        |              | -6'133'262        |              |
| Medizinischer Bedarf   | -102'457          |             | -70'000           |              | -64'200           |              |
| Sachaufwand  | -896'813          |             | -832'000          |              | -921'384          |              |
| Mietaufwand  | -718'000          |             | -761'000          |              | -761'000          |              |
| Büro- und Verwaltungsaufwand   | -202'798          |             | -144'000          |              | -126'426          |              |
| Übriger bewohnerbezogener Aufwand                                      | -13'189           |             | -15'000           |              | -23'570           |              |
| Übriger Betriebsaufwand  | -21'158           |             | -17'000           |              | -92'354           |              |
| <b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>                              | <b>-8'332'885</b> | <b>-98%</b> | <b>-7'789'000</b> | <b>-101%</b> | <b>-8'122'196</b> | <b>-100%</b> |
| <b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b> | <b>142'009</b>    | <b>2%</b>   | <b>-57'000</b>    | <b>-1%</b>   | <b>26'397</b>     | <b>0%</b>    |
| Abschreibungen Sachanlagen   | -22'929           |             | -23'000           |              | -24'875           |              |
| Abschreibungen immaterielle Anlagen                                    | -681              |             | -9'000            |              | -                 |              |
| <b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>   | <b>118'398</b>    | <b>1%</b>   | <b>-89'000</b>    | <b>-1%</b>   | <b>1'522</b>      | <b>0%</b>    |
| Finanzaufwand  | -373              |             | -1'000            |              | -339              |              |
| <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-373</b>       | <b>0%</b>   | <b>-1'000</b>     | <b>0%</b>    | <b>-339</b>       | <b>0%</b>    |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>  | <b>118'025</b>    | <b>1%</b>   | <b>-90'000</b>    | <b>-1%</b>   | <b>1'182</b>      | <b>0%</b>    |

## BILANZ Alters- und Pflegezentrum Appenzell

| <b>AKTIVEN (in CHF)</b>                    | <b>31.12.2020</b> | in %        | <b>31.12.2019</b> | in %        |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Flüssige Mittel                            | 438'855           |             | 984'027           |             |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 523'315           |             | 657'360           |             |
| Übrige kurzfristige Forderungen            |                   |             |                   |             |
| Gegenüber Dritten                          | 113'664           |             | 30'050            |             |
| Gegenüber BH                               | 10'896            |             | 108'376           |             |
| Vorräte                                    | 39'000            |             | 57'000            |             |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen               | 21'698            |             | 16'823            |             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                      | <b>1'147'428</b>  | <b>88%</b>  | <b>1'853'636</b>  | <b>93%</b>  |
| Sachanlagen                                |                   |             |                   |             |
| Technische Anlagen und Geräte              | 127'271           |             | 137'369           |             |
| Immaterielle Anlagen                       |                   |             |                   |             |
| Immaterielle Anlagen                       | 30'497            |             | -                 |             |
| Immaterielle Anlagen in Arbeit             | -                 |             | 5'897             |             |
| <b>Anlagevermögen</b>                      | <b>157'767</b>    | <b>12%</b>  | <b>143'266</b>    | <b>7%</b>   |
| <b>TOTAL AKTIVEN</b>                       | <b>1'305'195</b>  | <b>100%</b> | <b>1'996'902</b>  | <b>100%</b> |

| <b>PASSIVEN (in CHF)</b>                         | <b>31.12.2020</b> | in %        | <b>31.12.2019</b> | in %        |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 104'212           |             | 147'931           |             |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten            |                   |             |                   |             |
| Gegenüber Dritten                                | 114'657           |             | 136'041           |             |
| Gegenüber KSP                                    | 903'571           |             | 1'571'344         |             |
| Gegenüber Kanton                                 | -                 |             | 16'186            |             |
| Passive Rechnungsabgrenzungen                    | 42'755            |             | 125'400           |             |
| Kurzfristige Rückstellungen                      | 70'000            |             | -                 |             |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                | <b>1'235'195</b>  | <b>95%</b>  | <b>1'996'902</b>  | <b>100%</b> |
| Langfristige Rückstellungen                      | 70'000            |             | -                 |             |
| <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                | <b>70'000</b>     |             | <b>-</b>          |             |
| <b>TOTAL PASSIVEN</b>                            | <b>1'305'195</b>  | <b>100%</b> | <b>1'996'902</b>  | <b>100%</b> |

# Kommentar zur Jahresrechnung 2020

## Bürgerheim Appenzell

### Allgemein

Das Bürgerheim Appenzell (BH) schliesst bei einem Betriebsertrag von Fr. 3'399'201 und einem Betriebsaufwand (inkl. Abschreibungen und Finanzaufwand) von Fr. 3'361'335 mit einem Jahresgewinn von Fr. 37'866 ab. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einer Verbesserung des Ergebnisses um Fr. 322'664. Diese Entwicklung ist vorwiegend auf Mehrerträge bei den Leistungen für Bewohner (Steigerung Bettenauslastung und durchschnittlicher Pflegeschweregrad) zurückzuführen.

### Betriebsertrag

#### Erträge aus Leistungen für Bewohner

Die Erträge aus Leistungen für Bewohner (Fr. 3'262'996) haben sich im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 265'442 oder 8.9% erhöht. Im Vergleich zum Budget sind resultieren Mindereinnahmen von Fr. – 27'004 (-0.8%).

Mit Fr. 1'610'126 erhöhten sich die Einnahmen aus Pensionstaxen gegenüber dem Vorjahr um Fr. 16'553 oder 1.0%. Der Grund ist die im Vergleich zum Vorjahr höhere Belegung des Bürgerheims.

Ebenfalls sind die Betreuungstaxen im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 108'344 oder 27.4% gestiegen und liegen bei Fr. 503'056. Diese wurden per 1. Januar 2020 für alle Pflegestufen angepasst.

Der Versicherungsanteil wie auch der Bewohneranteil der Pflgetaxen haben sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht und liegen bei Fr. 521'606 bzw. Fr. 297'608. Dies entspricht Mehreinnahmen von insgesamt Fr 88'895 oder 12.0% gegenüber Vorjahr.

Ebenso hat sich der Kantonsanteil der Pflgetaxen (KLV) um Fr. 51'650 erhöht. Dieser liegt bei Fr. 330'599. Zusammen mit dem Jahresgewinn ergibt dies einen Kantonsanteil von Total Fr. 292'733, was im Vergleich zum Vorjahr eine Reduktion von Fr -271'014 bedeutet.

Im Berichtsjahr verzeichnet das BH einen Netto-Bewohnerrückgang von -4 (VJ -3). Aus dem BH sind im Berichtsjahr 10 Personen eingetreten (Vorjahr 20) und 14 Personen ausgetreten (Vorjahr 23). Bei den Austritten handelt es sich vorwiegend um Todesfälle. Die indirekten Folgen davon sind einerseits eine tiefere Bettenauslastung und andererseits eine Reduktion des durchschnittlichen Pflegeschweregrades. Die Differenz zwischen der Anzahl Pflgetage und Pensionstage zeigt, während wie vielen Tagen keine Betreuungs- und Pflgetaxen (KLV) verrechnet werden konnten, obwohl ein Zimmer besetzt war. In den allermeisten Fällen ist dies mit Todesfällen oder Spitalaufenthalten zu begründen. Im Berichtsjahr resultiert eine Differenz von 146 Tagen (Vorjahr 210 Tage).

Die Bettenauslastung lag basierend auf durchschnittlich 49 Planbetten mit 16'410 Pensionstagen bei 91.5% (Vorjahr 90.6%). Der durchschnittliche Pflegeschweregrad stieg im Vergleich zum Vorjahr um 0.1 Punkte auf 3.9 und liegt damit knapp unter dem budgetierten Wert von BESA-Stufe 4.0.

#### Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte

Die Einnahmen aus Leistungen an Personal und Dritte beziffern sich im Berichtsjahr auf Fr. 74'197 (VJ Fr. 80'130). In diesen Ertrag sind unter anderem Einnahmen aus Verpflegung und Getränke an das Personal und Dritte sowie weitere Nebenerlöse enthalten.

#### Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner

Die übrigen Einnahmen aus Leistungen an Bewohner blieben im Vergleich zum Vorjahr relativ konstant und liegen bei Fr. 37'873 (Vorjahr Fr. 40'511).

## **Betriebsaufwand**

### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand inkl. Honorare für Leistungen Dritter erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um Fr. 18'456 (0.9%) und liegt bei Fr. 2'138'974. Gegenüber dem Budget resultieren Minderaufwendungen von Fr. -1'026 bzw. 0.0%.

Die internen Bezüge vom Kantonalen Spital Appenzell (KSP) und dem Alters- und Pflegezentrum Appenzell (APZ) konnten um Fr. -32'078 auf Fr. 244'491 reduziert werden. Sie beinhalten im Wesentlichen Leistungen der Bereiche Direktion, Bewohneradministration, Finanz- und Rechnungswesen, Personaladministration und Qualitätsmanagement vom KSP sowie Leistungen im Bereich der Ökonomie vom APZ.

### **Medizinischer Bedarf**

Der medizinische Bedarf (insbesondere Pflegematerial) liegt mit Fr. 34'557 rund 10.7% über dem Vorjahresniveau. Die Covid19 Pandemie hat einen erhöhten Bedarf an Hygiene und Schutzmaterial bewirkt.

### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Vorjahr um Fr. -36'415 und liegt bei Fr. 717'193. Grund dafür ist im Wesentlichen eine Reduktion des Lebensmittelaufwands um Fr. -20'370 aufgrund einer leichten Anpassung der internen Leistungsverrechnung der gelieferten Mahlzeiten des APZ an das BH.

### **Mietaufwand**

Der Mietaufwand gegenüber dem Kanton hat sich im Vergleich zum Vorjahr um Fr. -44'000 auf Fr. 373'000 reduziert. Der Kanton hat einerseits die Gebäudewerte neu geschätzt und andererseits wurde der Referenzzinssatz von 1.5% auf 1.25% reduziert.

### **Büro- und Verwaltungsaufwand**

Der Büro- und Verwaltungsaufwand beziffert sich im Berichtsjahr auf Fr. 64'234. Dies entspricht einer Zunahme von Fr. 18'102 gegenüber dem Vorjahr und ist auf höhere Aufwendungen im Bereich Informatik-Unterhalt zurückzuführen.

### **Abschreibungen**

Der Abschreibungsaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen, liegt aber mit Fr. 7'480 unter dem Budgetbetrag von Fr. 18'000. Im Budget 2020 war unter anderem die Einführung einer elektronischen Pflegedokumentation vorgesehen. Dieses Projekt wurde erst im November 2020 abgeschlossen.

## ERFOLGSRECHNUNG Bürgerheim Appenzell

| ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)   | 2020              | in %        | Budget 2020       | in %         | 2019              | in %         |
|--|-------------------|-------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Erträge Leistungen für Bewohner  | 3'262'996         | 96%         | 3'290'000         | 98%          | 2'997'554         | 96%          |
| Erträge Leistungen Personal und Dritte                                 | 74'197            | 2%          | 32'000            | 1%           | 80'130            | 3%           |
| Erträge Spenden  | 24'135            | 1%          | 1'000             | 0%           | 4'412             | 0%           |
| Übrige Erträge Leistungen für Bewohner                                 | 37'873            | 1%          | 47'000            | 1%           | 40'511            | 1%           |
| <b>Betriebsertrag</b>  | <b>3'399'201</b>  | <b>100%</b> | <b>3'370'000</b>  | <b>100%</b>  | <b>3'122'606</b>  | <b>100%</b>  |
| Personalaufwand  | -2'138'974        |             | -2'140'000        |              | -2'120'518        |              |
| Medizinischer Bedarf   | -34'557           |             | -38'000           |              | -30'876           |              |
| Sachaufwand  | -717'193          |             | -711'000          |              | -753'608          |              |
| Mietaufwand  | -373'000          |             | -417'000          |              | -417'000          |              |
| Büro- und Verwaltungsaufwand   | -64'234           |             | -70'000           |              | -46'132           |              |
| Übriger bewohnerbezogener Aufwand                                      | -16'516           |             | -16'000           |              | -23'697           |              |
| Übriger Betriebsaufwand  | -9'285            |             | -10'000           |              | -8'515            |              |
| <b>Betriebsaufwand vor Abschreibungen</b>                              | <b>-3'353'759</b> | <b>-99%</b> | <b>-3'402'000</b> | <b>-101%</b> | <b>-3'400'346</b> | <b>-109%</b> |
| <b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)</b> | <b>45'442</b>     | <b>1%</b>   | <b>-32'000</b>    | <b>-1%</b>   | <b>-277'740</b>   | <b>-9%</b>   |
| Abschreibungen Sachanlagen   | -6'978            |             | -9'000            |              | -6'953            |              |
| Abschreibungen immaterielle Anlagen                                    | -502              |             | -9'000            |              | -                 |              |
| <b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>   | <b>37'962</b>     | <b>1%</b>   | <b>-50'000</b>    | <b>-1%</b>   | <b>-284'693</b>   | <b>-9%</b>   |
| Finanzaufwand  | -96               |             | -                 |              | -106              |              |
| <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-96</b>        | <b>0%</b>   | <b>-</b>          | <b>0%</b>    | <b>-106</b>       | <b>0%</b>    |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>  | <b>37'866</b>     | <b>1%</b>   | <b>-50'000</b>    | <b>-1%</b>   | <b>-284'798</b>   | <b>-9%</b>   |

## BILANZ Bürgerheim Appenzell

| <b>AKTIVEN (in CHF)</b>                    | <b>31.12.2020</b> | in %        | <b>31.12.2019</b> | in %        |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Flüssige Mittel                            | 214'328           |             | 308'149           |             |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen |                   |             |                   |             |
| Gegenüber Dritten                          | 278'298           |             | 294'989           |             |
| Gegenüber KSP                              | 261'696           |             | -                 |             |
| Übrige kurzfristige Forderungen            | 13'246            |             | 780               |             |
| Vorräte                                    | 15'000            |             | 12'000            |             |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen               | 4'376             |             | -                 |             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                      | <b>786'944</b>    | <b>94%</b>  | <b>615'918</b>    | <b>94%</b>  |
| Sachanlagen                                |                   |             |                   |             |
| Technische Anlagen und Geräte              | 29'257            |             | 36'235            |             |
| Immaterielle Anlagen                       |                   |             |                   |             |
| Immaterielle Anlagen                       | 22'444            |             | -                 |             |
| Immaterielle Anlagen in Arbeit             | -                 |             | 5'486             |             |
| <b>Anlagevermögen</b>                      | <b>51'701</b>     | <b>6%</b>   | <b>41'722</b>     | <b>6%</b>   |
| <b>TOTAL AKTIVEN</b>                       | <b>838'645</b>    | <b>100%</b> | <b>657'640</b>    | <b>100%</b> |

| <b>PASSIVEN (in CHF)</b>                         | <b>31.12.2020</b> | in %        | <b>31.12.2019</b> | in %        |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 30'379            |             | 32'127            |             |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten            |                   |             |                   |             |
| Gegenüber Dritten                                | 33'740            |             | 25'042            |             |
| Gegenüber KSP                                    | -                 |             | 127'511           |             |
| Gegenüber APZ                                    | 10'896            |             | 108'376           |             |
| Gegenüber Kanton                                 | 722'615           |             | 312'453           |             |
| Passive Rechnungsabgrenzungen                    | 33'750            |             | 46'600            |             |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                | <b>831'380</b>    | <b>99%</b>  | <b>652'110</b>    | <b>99%</b>  |
| Zweckgebundene Fonds                             | 7'265             |             | 5'530             |             |
| <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                | <b>7'265</b>      | <b>1%</b>   | <b>5'530</b>      | <b>1%</b>   |
| <b>TOTAL PASSIVEN</b>                            | <b>838'645</b>    | <b>100%</b> | <b>657'640</b>    | <b>100%</b> |

| Konto     | Erfolgsrechnung Wildkirchli<br>Artengliederung LR Wildkirchli | Rechnung 2020     |                   | Rechnung 2019    |                  | Abweichung Fr.   |                  |
|-----------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
|           | <b>Total</b>  | <b>135'100.05</b> | <b>135'100.05</b> | <b>95'637.60</b> | <b>95'637.60</b> | <b>39'462.45</b> | <b>39'462.45</b> |
| <b>3</b>  | <b>AUFWAND</b>  | <b>135'100.05</b> |                   | <b>95'637.60</b> |                  | <b>39'462.45</b> |                  |
| <b>30</b> | <b>LIEGENSCHAFTEN</b>   | <b>98'249.85</b>  |                   | <b>69'252.00</b> |                  | <b>28'997.85</b> |                  |
| 3000.01   | Allgemeiner Unterhalt   | 4'574.10          |                   | 29'267.60        |                  | -24'693.50       |                  |
| 3000.02   | Reparaturen / Anschaffungen                                   |                   |                   | 3'745.80         |                  | -3'745.80        |                  |
| 3000.06   | Abschreibungen  | 93'675.75         |                   | 36'238.60        |                  | 57'437.15        |                  |
| <b>31</b> | <b>PACHTZINS</b>  | <b>222.60</b>     |                   | <b>222.60</b>    |                  |                  |                  |
| 3100.01   | Pachtzins Anteil Fam. Sutter Ebenalp                          | 222.60            |                   | 222.60           |                  |                  |                  |
| <b>32</b> | <b>VERSICHERUNGEN</b>   | <b>8'927.25</b>   |                   | <b>8'850.90</b>  |                  | <b>76.35</b>     |                  |
| 3200.01   | Versicherungen  | 8'927.25          |                   | 8'850.90         |                  | 76.35            |                  |
| <b>33</b> | <b>PASTORATIONS-KOSTEN</b>                                    | <b>2'506.60</b>   |                   | <b>3'374.70</b>  |                  | <b>-868.10</b>   |                  |
| 3300.01   | Pastorationskosten  | 2'506.60          |                   | 3'374.70         |                  | -868.10          |                  |
| <b>34</b> | <b>SCHULDZINSEN</b>   | <b>17'546.75</b>  |                   | <b>7'949.30</b>  |                  | <b>9'597.45</b>  |                  |
| 3400.01   | Schuldzinsen  | 17'546.75         |                   | 7'949.30         |                  | 9'597.45         |                  |
| <b>35</b> | <b>DIVERSER AUFWAND</b>                                       | <b>7'647.00</b>   |                   | <b>2'288.50</b>  |                  | <b>5'358.50</b>  |                  |
| 3500.01   | Diverser Aufwand  | 7'647.00          |                   | 2'288.50         |                  | 5'358.50         |                  |
| <b>39</b> | <b>EINNAHMEN-ÜBERSCHUSS</b>                                   |                   |                   | <b>3'699.60</b>  |                  | <b>-3'699.60</b> |                  |
| 3999.01   | Einnahmen-Überschuss  |                   |                   | 3'699.60         |                  | -3'699.60        |                  |
| <b>4</b>  | <b>ERTRAG</b>   |                   | <b>135'100.05</b> |                  | <b>95'637.60</b> |                  | <b>39'462.45</b> |
| <b>40</b> | <b>LIEGENSCHAFTEN</b>   |                   | <b>117'287.00</b> |                  | <b>90'603.50</b> |                  | <b>26'683.50</b> |
| 4000.01   | Pachtzins Aescher   |                   | 113'724.00        |                  | 87'040.50        |                  | 26'683.50        |
| 4000.02   | Pachtzinsen   |                   | 3'563.00          |                  | 3'563.00         |                  |                  |
| <b>41</b> | <b>WERTSCHRIFTEN</b>  |                   | <b>1'250.00</b>   |                  | <b>1'250.00</b>  |                  |                  |
| 4100.01   | Aktien Luftseilbahn Wasserauen-Ebenalp                        |                   | 1'250.00          |                  | 1'250.00         |                  |                  |
| <b>43</b> | <b>OPFERGELD</b>  |                   | <b>1'636.00</b>   |                  | <b>1'779.35</b>  |                  | <b>-143.35</b>   |
| 4300.01   | Opfergeld   |                   | 1'636.00          |                  | 1'779.35         |                  | -143.35          |
| <b>45</b> | <b>DIVERSER ERTRAG</b>  |                   | <b>13'620.75</b>  |                  | <b>2'004.75</b>  |                  | <b>11'616.00</b> |
| 4500.01   | Diverser Ertrag   |                   | 13'620.75         |                  | 2'004.75         |                  | 11'616.00        |
| <b>49</b> | <b>AUSGABEN-ÜBERSCHUSS</b>                                    |                   | <b>1'306.30</b>   |                  |                  |                  | <b>1'306.30</b>  |
| 4999.01   | Ausgaben-Überschuss   |                   | 1'306.30          |                  |                  |                  | 1'306.30         |

| Konto       | Bilanz Wildkirchli<br>Bestandesgliederung Wildkirchli | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-------------|---|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |   |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| <b>1</b>    | <b>AKTIVEN</b>  | <b>1'854'938.45</b>       | <b>1'981'273.36</b> | <b>1'484'289.16</b> | <b>2'351'922.65</b>       |
| <b>1002</b> | <b>BANKGUTHABEN</b>                                   | <b>343'688.10</b>         | <b>300'000.00</b>   | <b>647'414.00</b>   | <b>-3'725.90</b>          |
| 1002.01     | Kontokorrent APPKB 128.673-126                        | 343'688.10                | 300'000.00          | 647'414.00          | -3'725.90                 |
| <b>1010</b> | <b>GUTHABEN BEIM KANTON</b>                           |                           | <b>573'138.36</b>   | <b>573'138.36</b>   |                           |
| 1010.01     | Konto-Korrent Kanton (2001.04)                        | 0.00                      | 573'138.36          | 573'138.36          | 0.00                      |
| <b>1020</b> | <b>LIEGENSCHAFTEN</b>                                 | <b>1'506'250.35</b>       | <b>1'108'135.00</b> | <b>263'736.80</b>   | <b>2'350'648.55</b>       |
| 1020.01     | Wirtschaft Aescher samt Ebenalprecht                  | 600'000.00                |                     |                     | 600'000.00                |
| 1020.02     | Weid obere Bommen                                     | 95'280.65                 | 30'740.70           | 6'225.65            | 119'795.70                |
| 1020.03     | Umbau Äscher 2005/2006                                | 514'851.70                |                     | 27'097.50           | 487'754.20                |
| 1020.04     | Umbau Äscher 2019/2020                                | 227'718.00                | 1'015'333.25        | 223'710.60          | 1'019'340.65              |
| 1020.09     | Inventar Gasthaus Äscher                              | 68'400.00                 | 62'061.05           | 6'703.05            | 123'758.00                |
| <b>1030</b> | <b>AKTIEN</b>   | <b>5'000.00</b>           |                     |                     | <b>5'000.00</b>           |
| 1030.01     | Aktien Luftseilbahn Wasserauen-Ebenalp                | 5'000.00                  |                     |                     | 5'000.00                  |
| <b>2</b>    | <b>PASSIVEN</b>                                       | <b>1'854'938.45</b>       | <b>631'044.61</b>   | <b>134'060.41</b>   | <b>2'351'922.65</b>       |
| <b>2010</b> | <b>DARLEHEN</b>                                       | <b>1'236'703.31</b>       | <b>631'044.61</b>   | <b>132'754.11</b>   | <b>1'734'993.81</b>       |
| 2010.02     | Darlehen Kanton (1071.06)                             | 541'949.20                | 308'050.80          |                     | 850'000.00                |
| 2010.03     | KK Kanton 2001.04 (bei Aktivierung)                   | 132'754.11                | 22'993.81           | 132'754.11          | 22'993.81                 |
| 2010.05     | Hypothek Bank   | 562'000.00                | 300'000.00          |                     | 862'000.00                |
| <b>2800</b> | <b>KAPITAL</b>  | <b>618'235.14</b>         |                     | <b>1'306.30</b>     | <b>616'928.84</b>         |
| 2800.01     | Kapital   | 618'235.14                |                     | 1'306.30            | 616'928.84                |



# Stiftung Pro Innerrhoden      Verwaltungsrechnung 2020

| Konto       | Verwaltungsrechnung Pro Inner.<br>Artengliederung LR Pro Innerrhod | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019       |                     |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag              |
|             | <b>Total</b>   | <b>647'578.68</b> | <b>647'578.68</b> | <b>495'500.00</b> | <b>495'500.00</b> | <b>1'028'361.09</b> | <b>1'028'361.09</b> |
| <b>3</b>    | <b>AUSGABEN</b>  | <b>647'578.68</b> |                   | <b>495'500.00</b> |                   | <b>1'028'361.09</b> |                     |
| <b>3300</b> | <b>BEITRÄGE</b>  | <b>53'515.00</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>69'222.00</b>    |                     |
| 3300.01     | Geschichtsfreund   | 30'515.00         |                   |                   |                   | 17'422.00           |                     |
| 3300.03     | Bucherscheinungen  | 2'000.00          |                   |                   |                   | 16'800.00           |                     |
| 3300.04     | Tonträger, Filme   | 4'500.00          |                   |                   |                   | 8'000.00            |                     |
| 3300.07     | Ausstellungen, Veranstaltungen,<br>Vereine                         | 5'500.00          |                   |                   |                   | 15'000.00           |                     |
| 3300.99     | Verschiedene Beiträge  | 11'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 12'000.00           |                     |
| <b>3400</b> | <b>ANSCHAFFUNGEN</b>   | <b>32'460.00</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>17'293.50</b>    |                     |
| 3400.01     | Anschaffungen Kunst- und<br>Kulturgut                              | 32'460.00         |                   | 50'000.00         |                   | 17'293.50           |                     |
| <b>3500</b> | <b>MUSEUM / ANNEXBETRIEBE</b>                                      | <b>337'156.79</b> |                   | <b>338'500.00</b> |                   | <b>337'363.20</b>   |                     |
| 3500.01     | Betriebsbeitrag an Museum<br>Appenzell                             | 253'956.59        |                   | 259'500.00        |                   | 251'660.45          |                     |
| 3500.02     | Beitrag an Volksbibliothek   | 68'000.00         |                   | 68'000.00         |                   | 68'000.00           |                     |
| 3500.03     | Übertrag Anteil Ertrag<br>Fonds-Vermögen                           | 15'200.20         |                   | 11'000.00         |                   | 17'702.75           |                     |
| <b>3600</b> | <b>PREISVERLEIHUNGEN</b>   |                   |                   | <b>12'000.00</b>  |                   | <b>19'254.55</b>    |                     |
| 3600.01     | Verleihung Innerrhoder<br>Kulturpreis und<br>Anerkennungspreis     |                   |                   | 12'000.00         |                   | 19'254.55           |                     |
| <b>3800</b> | <b>VERWALTUNG</b>  | <b>42'076.08</b>  |                   | <b>45'000.00</b>  |                   | <b>38'809.33</b>    |                     |
| 3800.01     | Verwaltungskosten, Bankspesen<br>etc.                              | 42'076.08         |                   | 45'000.00         |                   | 38'809.33           |                     |
| <b>3900</b> | <b>ABSCHLUSS</b>   | <b>182'370.81</b> |                   |                   |                   | <b>546'418.51</b>   |                     |
| 3900.01     | Einnahmen-Überschuss   | 182'370.81        |                   |                   |                   | 546'418.51          |                     |
| <b>4</b>    | <b>EINNAHMEN</b>   |                   | <b>647'578.68</b> |                   | <b>495'500.00</b> |                     | <b>1'028'361.09</b> |
| <b>4200</b> | <b>ANTEIL ERTRAG<br/>LANDESLOTTERIE</b>                            |                   | <b>425'341.90</b> |                   | <b>403'000.00</b> |                     | <b>403'176.00</b>   |
| 4200.01     | Anteil am Ertrag der<br>Landeslotterie                             |                   | 425'341.90        |                   | 403'000.00        |                     | 403'176.00          |
| <b>4400</b> | <b>VERMÖGENSERTRÄGE</b>  |                   | <b>222'236.78</b> |                   | <b>80'000.00</b>  |                     | <b>625'185.09</b>   |
| 4400.02     | Ertrag aus Finanzanlagen   |                   | 29'598.22         |                   | 30'000.00         |                     | 31'453.88           |
| 4400.03     | Nicht realisierte Kursgewinne auf<br>Finanzanlagen                 |                   | 192'638.56        |                   | 50'000.00         |                     | 593'731.21          |
| <b>4900</b> | <b>ABSCHLUSS</b>   |                   |                   |                   | <b>12'500.00</b>  |                     |                     |
| 4900.01     | Ausgaben-Überschuss  |                   |                   |                   | 12'500.00         |                     |                     |

| Konto       | Betriebsrechnung Museum<br>Artengliederung Museumsrechnun     | Rechnung 2020     |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019     |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
|             | <b>Total</b>  | <b>589'165.55</b> | <b>589'165.55</b> | <b>603'500.00</b> | <b>603'500.00</b> | <b>599'538.95</b> | <b>599'538.95</b> |
| <b>5</b>    | <b>AUSGABEN</b>   | <b>589'165.55</b> |                   | <b>603'500.00</b> |                   | <b>599'538.95</b> |                   |
| <b>5000</b> | <b>WARENAUFWAND</b>   | <b>224.90</b>     |                   | <b>2'000.00</b>   |                   | <b>1'493.95</b>   |                   |
| 5000.01     | Einkauf Handelsware   | 224.90            |                   | 2'000.00          |                   | 1'493.95          |                   |
| <b>5100</b> | <b>PERSONALAUFWAND</b>  | <b>376'935.75</b> |                   | <b>370'000.00</b> |                   | <b>376'728.20</b> |                   |
| 5100.01     | Lohn/Sozialversicherungen                                     | 338'616.55        |                   | 325'000.00        |                   | 334'822.75        |                   |
| 5100.03     | Abgeltung Kassadienst VAT                                     | 38'319.20         |                   | 45'000.00         |                   | 41'905.45         |                   |
| <b>5200</b> | <b>WECHSELAUSSTELLUNGEN</b>                                   | <b>24'002.80</b>  |                   | <b>30'000.00</b>  |                   | <b>29'101.85</b>  |                   |
| 5200.01     | Wechseiausstellungen  | 24'002.80         |                   | 30'000.00         |                   | 29'101.85         |                   |
| <b>5300</b> | <b>UNTERHALT, REPARATUREN,<br/>ERSATZ</b>                     | <b>41'590.15</b>  |                   | <b>50'500.00</b>  |                   | <b>47'578.45</b>  |                   |
| 5300.01     | Restauration Textilien/Stickereien                            | 6'191.30          |                   | 10'000.00         |                   | 10'540.50         |                   |
| 5300.02     | Restauration Skulpturen, Bilder<br>usw.                       | 17'445.90         |                   | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   |
| 5300.03     | Unterhalt, Reparaturen, Ersatz<br>Ausstellungs-Hilfsmittel    | 4'123.85          |                   | 5'000.00          |                   | 6'169.35          |                   |
| 5300.04     | Unterhalt, Reparaturen, Ersatz<br>Mobiliar, Maschinen, Geräte | 3'329.10          |                   | 5'000.00          |                   | 368.60            |                   |
| 5300.06     | Reinigung   | 10'500.00         |                   | 10'500.00         |                   | 10'500.00         |                   |
| <b>5400</b> | <b>VERWALTUNG</b>   | <b>134'329.90</b> |                   | <b>136'000.00</b> |                   | <b>129'963.30</b> |                   |
| 5400.01     | Büromaterial, Porti, Telefon etc.                             | 4'249.90          |                   | 4'000.00          |                   | 3'287.30          |                   |
| 5400.03     | Gebäudemiete Kanton   | 102'005.00        |                   | 102'000.00        |                   | 102'005.00        |                   |
| 5400.05     | EDV-Kosten AFI  | 28'075.00         |                   | 30'000.00         |                   | 24'671.00         |                   |
| <b>5500</b> | <b>WERBEAUFWAND</b>   | <b>12'082.05</b>  |                   | <b>15'000.00</b>  |                   | <b>14'673.20</b>  |                   |
| 5500.01     | PR, Werbemittel, VK-Förderung                                 | 12'082.05         |                   | 15'000.00         |                   | 14'673.20         |                   |
| <b>6</b>    | <b>EINNAHMEN</b>  |                   | <b>589'165.55</b> |                   | <b>603'500.00</b> |                   | <b>599'538.95</b> |
| <b>6000</b> | <b>EINTRITTE / FÜHRUNGEN</b>                                  |                   | <b>30'001.21</b>  |                   | <b>44'000.00</b>  |                   | <b>40'763.75</b>  |
| 6000.01     | Eintrittsgelder   |                   | 29'011.21         |                   | 40'000.00         |                   | 37'823.75         |
| 6000.02     | Museumsführungen  |                   | 990.00            |                   | 4'000.00          |                   | 2'940.00          |
| <b>6100</b> | <b>VERKAUFSERLÖSE</b>   |                   | <b>3'947.55</b>   |                   | <b>3'000.00</b>   |                   | <b>2'912.00</b>   |
| 6100.01     | Verkauf von Handelsware                                       |                   | 3'947.55          |                   | 3'000.00          |                   | 2'912.00          |
| <b>6300</b> | <b>VERSCHIEDENE EINNAHMEN</b>                                 |                   | <b>286'060.00</b> |                   | <b>286'000.00</b> |                   | <b>286'500.00</b> |
| 6300.01     | Verschiedene Einnahmen  |                   | 60.00             |                   |                   |                   | 500.00            |
| 6300.03     | Kantonsbeitrag (Lohn, Miete,<br>EDV)                          |                   | 286'000.00        |                   | 286'000.00        |                   | 286'000.00        |
| <b>6400</b> | <b>BEITRÄGE</b>   |                   | <b>269'156.79</b> |                   | <b>270'500.00</b> |                   | <b>269'363.20</b> |
| 6400.01     | Anteil Vermögensertrag  |                   | 15'200.20         |                   | 11'000.00         |                   | 17'702.75         |
| 6400.02     | Ausgaben-Überschuss zL<br>Verwaltungsrechnung                 |                   | 253'956.59        |                   | 259'500.00        |                   | 251'660.45        |

| Konto     | Bilanz Pro Innerrhoden<br>Bestandesgliederung Pro Innerrhod | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen     |                   | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-----------|---|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|           |   |                           | Zuwachs           | Abgang            |                           |
| <b>1</b>  | <b>AKTIVEN</b>  | <b>6'242'393.02</b>       | <b>973'982.31</b> | <b>791'611.50</b> | <b>6'424'763.83</b>       |
| <b>10</b> | <b>AKTIVEN</b>  | <b>905'005.51</b>         | <b>816'252.21</b> | <b>788'961.20</b> | <b>932'296.52</b>         |
| 1002.01   | Kontokorrent 60 10 033.618-06<br>AIKB                       | 764'726.48                | 32'953.88         | 114'539.85        | 683'140.51                |
| 1002.02   | UBS AG 0254-608662.01 P.                                    | 5'009.20                  | 2'650.30          | 88.25             | 7'571.25                  |
| 1010.01   | Konto-Korrent Nr. 2001.02                                   | 97'603.40                 | 751'049.81        | 642'734.32        | 205'918.89                |
| 1020.02   | Eidg. Steuerverwaltung Bern                                 | 31'453.88                 | 29'598.22         | 31'453.88         | 29'598.22                 |
| 1030.02   | Verkaufsmaterial (Museum)                                   | 6'212.55                  |                   | 144.90            | 6'067.65                  |
| <b>11</b> | <b>ANLAGEVERMÖGEN</b>                                       | <b>5'337'387.51</b>       | <b>157'730.10</b> | <b>2'650.30</b>   | <b>5'492'467.31</b>       |
| 1100.00   | Darlehen Zentrum für<br>Appenzellische Volksmusik           | 300'000.00                |                   |                   | 300'000.00                |
| 1100.02   | APPKB VV-Mandat   | 2'878'724.65              | 71'725.04         |                   | 2'950'449.69              |
| 1100.03   | UBS VV-Mandat   | 3'280.05                  | 87.98             | 2'650.30          | 717.73                    |
| 1100.04   | SGKB VV-Mandat  | 2'155'379.81              | 85'917.08         |                   | 2'241'296.89              |
| 1110.01   | Kunst- und Kulturgut  | 1.00                      |                   |                   | 1.00                      |
| 1120.01   | Möbiliar, Büromaschinen                                     | 1.00                      |                   |                   | 1.00                      |
| 1130.01   | Streu- und Torfland P. Nr. 491, 10 a<br>88 m2               | 1.00                      |                   |                   | 1.00                      |
| <b>2</b>  | <b>PASSIVEN</b>   | <b>6'242'393.02</b>       | <b>182'370.81</b> |                   | <b>6'424'763.83</b>       |
| <b>28</b> | <b>EIGENKAPITAL</b>   | <b>6'242'393.02</b>       | <b>182'370.81</b> |                   | <b>6'424'763.83</b>       |
| 2800.01   | Fonds Museum (Schenkungen,<br>Testate per 31.12.98)         | 1'254'724.95              |                   |                   | 1'254'724.95              |
| 2800.02   | Kapital   | 2'811'828.17              | 182'370.81        |                   | 2'994'198.98              |
| 2800.03   | Überschuss Festspiel 2005                                   | 44'781.60                 |                   |                   | 44'781.60                 |
| 2800.04   | Testat Dr. Leo Mittelholzer                                 | 50'000.00                 |                   |                   | 50'000.00                 |
| 2800.05   | Bohren-/Meier-Weydmann-Fonds                                | 1'951'058.30              |                   |                   | 1'951'058.30              |
| 2800.06   | Testat Clemens Broger                                       | 130'000.00                |                   |                   | 130'000.00                |

| Konto     | Erfolgsrechnung Kunststiftung<br>Artengliederung LR Kunststiftung | Rechnung 2020    |                  | Rechnung 2019    |                  | Abweichung Fr.   |                  |
|-----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
|           | <b>Total</b>  | <b>77'819.80</b> | <b>77'819.80</b> | <b>78'697.05</b> | <b>78'697.05</b> | <b>-877.25</b>   | <b>-877.25</b>   |
| <b>3</b>  | <b>AUFWAND</b>  | <b>77'819.80</b> |                  | <b>78'697.05</b> |                  | <b>-877.25</b>   |                  |
| <b>33</b> | <b>FÖRDERUNGSMASSNAHMEN</b>                                       | <b>75'969.80</b> |                  | <b>75'752.05</b> |                  | <b>217.75</b>    |                  |
| 3300.01   | Werkbeiträge  |                  |                  | 13'229.05        |                  | -13'229.05       |                  |
| 3300.02   | Förderungsbeiträge  | 13'200.00        |                  | 10'600.00        |                  | 2'600.00         |                  |
| 3300.03   | Erwerb künstlerische Werte  | 39'347.80        |                  | 18'201.40        |                  | 21'146.40        |                  |
| 3300.04   | Verschiedene Fördermassnahmen                                     | 12'750.00        |                  | 16'074.20        |                  | -3'324.20        |                  |
| 3300.05   | Kunst am Bau Hallenbad Appenzell                                  | 10'672.00        |                  |                  |                  | 10'672.00        |                  |
| 3300.06   | Jubiläum 20 Jahre Innerrhoder Kunststiftung                       |                  |                  | 17'647.40        |                  | -17'647.40       |                  |
| <b>38</b> | <b>VERWALTUNG</b>   | <b>1'850.00</b>  |                  | <b>2'945.00</b>  |                  | <b>-1'095.00</b> |                  |
| 3800.01   | Verwaltungskosten, Bankspesen etc.                                | 1'850.00         |                  | 2'945.00         |                  | -1'095.00        |                  |
| <b>4</b>  | <b>ERTRAG</b>   |                  | <b>77'819.80</b> |                  | <b>78'697.05</b> |                  | <b>-877.25</b>   |
| <b>42</b> | <b>ANTEIL ERTRAG LANDESLOTTERIE</b>                               |                  | <b>70'890.30</b> |                  | <b>67'196.00</b> |                  | <b>3'694.30</b>  |
| 4200.01   | Anteil am Ertrag der Landeslotterie                               |                  | 70'890.30        |                  | 67'196.00        |                  | 3'694.30         |
| <b>49</b> | <b>ABSCHLUSS</b>  |                  | <b>6'929.50</b>  |                  | <b>11'501.05</b> |                  | <b>-4'571.55</b> |
| 4900.01   | Ausgaben-Überschuss   |                  | 6'929.50         |                  | 11'501.05        |                  | -4'571.55        |

| Konto     | Bilanz Kunststiftung<br>Bestandesgliederung Kunststiftung | Bestand per<br>01.01.2020 | Veränderungen    |                  | Bestand per<br>31.12.2020 |
|-----------|---|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
|           |   |                           | Zuwachs          | Abgang           |                           |
| <b>1</b>  | <b>AKTIVEN</b>  | <b>213'038.39</b>         | <b>70'890.30</b> | <b>77'819.80</b> | <b>206'108.89</b>         |
| <b>10</b> | <b>AKTIVEN</b>  | <b>213'038.39</b>         | <b>70'890.30</b> | <b>77'819.80</b> | <b>206'108.89</b>         |
| 1010.01   | Guthaben beim Kanton                                      | 213'038.39                | 70'890.30        | 77'819.80        | 206'108.89                |
| <b>2</b>  | <b>PASSIVEN</b>   | <b>213'038.39</b>         |                  | <b>6'929.50</b>  | <b>206'108.89</b>         |
| <b>27</b> | <b>RESERVEFONDS</b>                                       | <b>163'038.39</b>         |                  | <b>6'929.50</b>  | <b>156'108.89</b>         |
| 2700.01   | Reservefonds  | 163'038.39                |                  | 6'929.50         | 156'108.89                |
| <b>28</b> | <b>EIGENKAPITAL</b>                                       | <b>50'000.00</b>          |                  |                  | <b>50'000.00</b>          |
| 2800.01   | Eigenkapital  | 50'000.00                 |                  |                  | 50'000.00                 |