

Budget 2021

Standeskommission (1. Lesung)
Standeskommission (2. Lesung)
Grosser Rat

17. August 2020
15. September 2020
30. November 2020

Inhaltsverzeichnis

Bericht und Antrag	
Bericht der Standeskommission zum Budget 2021	1
Antrag	10
Budget 2021	
Erfolgsrechnung konsolidiert (Artengliederung)	11
Investitionsrechnung konsolidiert (Artengliederung)	12
Anhang	
- Budgetgrundsätze	13
- Übersicht Finanzierung Gesamtrechnung	14
- Übersicht Finanzierung Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall	15
- Finanzkennzahlen 1. und 2. Priorität	16
Zusatzunterlagen	
Einzelheiten zu Budget und Investitionsrechnung	
- Nachweis Gesamtbudget Erfolgsrechnung (Artengliederung)	17
- Nachweis Budget Spezialrechnungen Erfolgsrechnung (Artengliederung)	18
- Nachweis Gesamtbudget Investitionsrechnung (Artengliederung)	19
- Erfolgsrechnung Verwaltungsrechnung (Institutionelle Gliederung)	20
- Investitionsrechnung Verwaltungsrechnung (Institutionelle Gliederung)	59
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abwasser	62
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Strassen	66
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abfall	72
Funktionale Gliederung	
- Erfolgsrechnung konsolidiert	77
- Investitionsrechnung konsolidiert	79
Nicht genehmigungspflichtige Budgets zur Kenntnisnahme	
- Erfolgsrechnung Gymnasium	81
- Erfolgsrechnung Spital Appenzell (inkl. Kommentar)	85
- Erfolgsrechnung Pflegeheim Appenzell (inkl. Kommentar)	88
- Erfolgsrechnung Bürgerheim Appenzell (inkl. Kommentar)	91

Bericht und Antrag der Standeskommission

Bericht der Standeskommission zum Budget 2021

1. Konsolidierte Erfolgsrechnung Kanton

Das konsolidierte Budget 2021 weist für die Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von Fr. 1.4 Mio. aus, welcher somit um Fr. 3.4 Mio. besser ausfällt als im Budget 2020. Die Investitionen 2021 fallen mit dem Projektfortschritt der Hochbauten (Hallenbad, AVZ+) um Fr. 10.9 Mio. höher aus als im Vorjahresbudget.

Übersicht Budget Staatsrechnung konsolidiert

Ergebnisse	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand	168'628'900	166'738'900	161'712'151	
Betrieblicher Ertrag	157'212'000	151'781'600	160'986'067	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'416'900	-14'957'300	-726'084	
Finanzaufwand	38'000	38'000	192'453	
Finanzertrag	11'323'500	12'189'500	15'137'398	
Ergebnis aus Finanzierung	11'285'500	12'151'500	14'944'945	
Operatives Ergebnis (Stufe 1)	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-131'400	-2'805'800	14'218'861
Ausserordentlicher Aufwand	-339'000	573'000	12'182'000	
Ausserordentlicher Ertrag	1'191'000	1'344'000	1'845'998	
Ausserordentliches Ergebnis	1'530'000	771'000	-10'336'002	
Jahresergebnis (Stufe 2)	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'398'600	-2'034'800	3'882'859
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben	32'781'000	22'100'000	15'481'440	
Investitionseinnahmen	1'601'000	1'831'500	2'578'177	
Nettoinvestitionen	31'180'000	20'268'500	12'903'263	

Die erwartete maximale Zusatzausschüttung der Schweizerischen Nationalbank, aber auch die erstmalige erfolgswirksame Verbuchung der Grundstückgewinnsteuern können die nochmals tiefer ausfallenden Beiträge aus dem NFA und die Mehrkosten aus der Stellenplanausweitung kompensieren. Zudem fällt der budgetierte Gewinn in der Strassenrechnung aufgrund von höheren Bundesbeiträgen zum Globalbeitrag NFA um Fr. 0.9 Mio. höher aus als im Budget 2020.

2. Verwaltungsrechnung ohne Spezialfinanzierungen Abwasser, Strassen, Abfall

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Erfolgsrechnung						
Total Aufwand	167'404'400		166'612'400		170'928'904	
Total Ertrag		165'401'500		161'645'100		173'160'861
Aufwandüberschuss		2'002'900		4'967'300		
Ertragsüberschuss					2'231'957	
	167'404'400	167'404'400	166'612'400	166'612'400	173'160'861	173'160'861
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	25'116'000		12'850'000		8'391'090	
Total Einnahmen		884'000		1'281'500		1'379'807
Nettoinvestitionszunahme		24'232'000		11'568'500		7'011'283
Nettoinvestitionsabnahme						
	25'116'000	25'116'000	12'850'000	12'850'000	8'391'090	8'391'090
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	24'232'000		11'568'500		7'011'283	
Abschreibungen		2'716'000		2'711'000		2'619'931
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	2'002'900		4'967'300		0	
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						2'231'957
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen		225'000		426'500		4'204'040
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	3'869'000		455'000		685'164	
Einlagen in das Eigenkapital		0		0		8'600'000
Entnahmen aus dem Eigenkapital	543'000		623'000		1'556'998	
Finanzierungsfehlbetrag		27'705'900		14'476'300		
Finanzierungsüberschuss					8'402'483	
	30'646'900	30'646'900	17'613'800	17'613'800	17'655'928	17'655'928

Aufgrund der gestiegenen Finanzkraft erhält der Kanton Fr. 1.9 Mio. weniger Geld aus dem NFA und andererseits belastet der Stellenausbau und die Anpassung der Behördenverordnung mit zusätzlichen Fr. 1.3 Mio. die Erfolgsrechnung. Entlastend gegenüber dem Budget 2020 wirkt die 2020 getätigte Einmaleinlage in die Pensionskasse (Fr. 0.95 Mio.). Zudem wird 2021 mit der maximalen Zusatzausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (+Fr. 2.5 Mio.) gerechnet. Der Grundstückgewinnsteuerfonds wird mit Annahme der STAF-Vorlage 2020 nicht weiter geöffnet und somit werden diese Erträge neu erfolgswirksam gebucht, was netto die Erfolgsrechnung um Fr. 2.5 Mio. entlastet. Die bisherigen Fondsbezüge zugunsten des Erziehungsdepartements, des Land- und Forstwirtschaftsdepartements und des Stipendienfonds werden gleichzeitig fortgesetzt, bis das Fondsvermögen 2024 aufgebraucht ist.

Insgesamt reduziert sich das Budgetdefizit der Verwaltungsrechnung auf Fr. 2.0 Mio. Damit verringert sich das Defizit gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 3.0 Mio.

Die Nettoinvestitionen steigen um Fr. 12.7 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget.

Insgesamt erhöht sich der Finanzierungsfehlbetrag gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 13.2 Mio. auf Fr. 27.7 Mio., während die Rechnung 2019 noch einen Finanzierungsüberschuss von Fr. 8.4 Mio. auswies.

2.1 Erfolgsrechnung

Das Budget 2021 für die Erfolgsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 2.0 Mio. aus. Dieser fällt damit rund Fr. 3.0 Mio. tiefer aus als im Budget 2020.

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

2.1.1 Aufwandveränderungen

	Mehraufwand	B 2021	B 2020	Differenz	in Prozent
	Personalaufwand	28'025'000	26'682'000	1'343'000	5
ED	Betriebskostenbeitrag Gymnasium	4'554'600	4'132'000	422'600	10
VD	Appenzeller Bahnen	1'540'000	1'150'000	390'000	34
GSD	Betriebskostenbeitrag Spital	1'527'000	1'290'000	237'000	18
GSD	Ausserkantonale Hospitalisationen	11'430'000	11'230'000	200'000	2
	Total Mehraufwand	47'076'600	44'484'000	2'592'600	
	Minderaufwand	B 2021	B 2020	Differenz	in Prozent
RK	Einlage in Pensionskasse	0	950'000	-950'000	
BUD	Gebäudeunterhalt Hochbauten	1'795'000	2'155'000	-360'000	-17
GSD	Krankenkassenprämienverbilligung	6'900'000	7'150'000	-250'000	-3
ED	Schulgelder Tertiärstufe	6'100'000	6'300'000	-200'000	-3
	Total Minderaufwand	14'795'000	16'555'000	-1'760'000	
Netto Mehraufwand				832'600	

Personalaufwand

Der gesamte Personalaufwand steigt 2021 um Fr. 1.3 Mio.. Dies erklärt sich einerseits durch die Revision der Behördenverordnung (Gehaltserhöhung StK-Mitglieder und Kantonsgerichtspräsidentin), welche im Budget 2020 noch nicht mitberücksichtigt ist. Andererseits sind mehrere Pensenerhöhungen in der kantonalen Verwaltung geplant oder bereits umgesetzt (Ratskanzlei, Personalamt, Amt für Informatik, Kantonspolizei, Strassenverkehrsamt, Grundbuchamt). Für 2021 wird kein Teuerungsausgleich und auch keine individuelle Lohnerhöhung gewährt. Der Stufenanstieg für die Lehrkräfte am Gymnasium ist hingegen budgetiert. Eingaben für a.o. Lohnmassnahmen werden durch die Standeskommission geprüft. Mit der anstehenden Anpassung der Besoldungsverordnung besteht bei einigen Mitarbeitenden Anpassungsbedarf, weshalb für a.o. Lohnmassnahmen 1% (alt 0.5%) der Lohnsumme bzw. Fr. 200'000 budgetiert sind.

Betriebskostenbeitrag Gymnasium

Die Schülerzahl im Schuljahr 2020/2021 sinkt zum Vorjahr nochmals um 11 Schüler, andererseits übernimmt der Kanton den Mensabetrieb. Mit der Auflösung des Internats fehlt ein Mitzahler beim Sach- und Reinigungsaufwand.

Appenzeller Bahnen

Neben der voraussichtlichen Abgeltung 2021 ist auch ein Anteil am Erlösausfall aufgrund der Corona-Pandemie fällig.

Ausserkantonale Hospitalisationen

Der Kantonsbeitrag für Hospitalisationen Reha und Psychiatrie wird an den effektiven Aufwand der letzten Jahre angepasst bzw. erhöht.

Einlage in Pensionskasse

Die Einmaleinlage in die kantonale Versicherungskasse belastet das Jahresergebnis 2020. Diese wurde nötig, damit die Ausfälle aus der Reduktion des Umwandlungssatzes für kurz vor der Pensionierung stehende Verwaltungsangestellte begrenzt werden können.

Gebäudeunterhalt Hochbauten

Neben der Erweiterung von Mitarbeiterparkplätzen auf dem Zeughausareal ist ein Ausbau der Trafostation beim Spital, die Sanierung des Theatersaals und weiterer Inneneinrichtungen am Gymnasium sowie beim Kapuzinerkloster die Klostermauersanierung 2021 geplant.

Krankenkassenprämienverbilligung

Per 2019 wurde die Anspruchsberechnung der Kinder und jungen Erwachsenen angepasst. Das Budget 2020 basierte auf Hochrechnungen und Annahmen, welche von einer höheren Zahl junger Erwachsener in Ausbildung ausgingen.

Schulgelder Tertiärstufe

Der Trend für Innerrhoden zeigt eine Senkung der Studentenzahlen an den Universitäten und Fachschulen.

2.1.2 Ertragsveränderungen

	Mehrertrag	B 2021	B 2020	Differenz	in Prozent
FD	Fondseinlage Grundstückgewinnsteuer	2'870'000	-120'000	2'990'000	
FD	Gewinnanteil Schweiz. Nationalbank	5'050'000	2'530'000	2'520'000	100
FD	Anteil Direkte Bundessteuer	6'900'000	6'179'000	721'000	12
FD	Staatssteuern laufendes Jahr	41'872'000	41'400'000	472'000	1
LFD	Auflösung SF Naturschutz	234'000	0	234'000	
	Total Mehrertrag	56'926'000	49'989'000	6'937'000	
	Minderertrag	B 2021	B 2020	Differenz	in Prozent
FD	NFA Bund	10'451'000	12'387'000	-1'936'000	-16
BUD	Mietzinserträge Hochbauten	2'980'000	3'626'000	-547'000	-18
FD	Staatssteuern Frühere Jahre	815'000	1'344'000	-529'000	-39
FD	Grundstückgewinnsteuern	2'500'000	3'000'000	-500'000	-17
FD	Anteil Reingewinn Appenzeller KB	7'500'000	7'750'000	-250'000	-3
	Total Minderertrag	24'246'000	28'107'000	-3'861'000	
	Netto-Mehrertrag			3'076'000	

Grundstückgewinnsteuer

Die STAF-Vorlage sieht keine weitere Äufnung dieser Spezialfinanzierung vor. Die Einnahmen aus der Grundstückgewinnsteuer 2021 werden somit erstmals erfolgswirksam verbucht. Das Fondsvermögen soll durch gleichbleibende Bezüge zugunsten der Erziehung, der Land- und Forstwirtschaft sowie dem Stipendienwesen über die nächsten 3 Jahre vollständig abgebaut und der Fonds anschliessend saldiert werden.

Gewinnanteil Schweizer Nationalbank

2021 rechnet die Standeskommission mit der Maximalausschüttung von Fr. 4 Mia. an Bund und Kantone. Der Reservetopf der SNB ist per 31.12.2019 mit Fr. 84 Mia. dotiert.

Anteil Direkte Bundessteuer

Die Hochrechnung 2020 zeigt einen weiterhin positiven Trend bei der direkten Bundessteuer.

Steuereinnahmen

Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern NP aber auch den Gewinn- und Kapitalsteuern JP wird als Basis für die Ermittlung sämtlicher Steuerarten der fakturierte Steuereingang 2020 per 31.08.2020 als Berechnungsgrundlage herangezogen. Bei den Steuern laufendes Jahr wird coronabedingt auf ein Wachstum verzichtet. Zudem sind die Einbussen aus der Steuergesetzesrevision in den Budgetzahlen mitberücksichtigt. So wurde 2020 erst die Anpassung des Gewinnsteuersatzes bei den juristischen Personen erfolgswirksam (Mindereinnahmen Ertragssteuern Kanton Fr. 320'000). Die weiteren Steuermassnahmen für juristische Personen wie auch die Anpassung der Sozialabzüge bei den natürlichen Personen werden ab 2021 erfolgswirksam. Ebenso ab 2021 wirksam wird die Gegenfinanzierung mit der Erhöhung der Dividendenbesteuerung und der Umstellung auf das Teilbesteuerungsverfahren. Erst ab 2022 wird die Revision der Quellenbesteuerung mit jährlichen Steuerausfällen von Fr. 485'000 zu Buche schlagen.

Auflösung Spezialfinanzierung Naturschutz

Die Ständekommission ist dem Auftrag aus dem Grossen Rat nachgekommen und hat sämtliche Spezialfinanzierungen und Fonds auf ihre Zweckmässigkeit überprüft. Das Resultat dieser Überprüfung hat die Auflösung verschiedener Reserven, so z.B. der Spezialfinanzierung Naturschutz ergeben. Der Prüfbericht wird in der Dezembersession dem Grossen Rat zur Kenntnis vorgelegt. Diese Auflösungen schlagen sich ab 2020 mit zusätzlichen Erträgen in der Erfolgsrechnung nieder.

NFA Bund

Die Berechnungsgrundlagen für das Ressourcenpotenzial 2021 beruhen auf dem Dreijahresdurchschnitt der Bemessungsjahre 2015, 2016 und 2017.

Bei der Berechnung des Ressourcenausgleichs wurde 2020 ein Systemwechsel vorgenommen. Das zentrale Element ist die Garantie der Mindestausstattung in der Höhe von 86.5% des schweizerischen Durchschnitts. Das Ressourcenpotential aller Kantone legt zwischen 2020 und 2021 um 3.2% zu, wobei Appenzell I.Rh. mit 6% das grösste Wachstum aller Kantone verzeichnet. Dies hat zur Folge, dass der Kanton rund Fr. 2.3 Mio. weniger aus dem Ressourcenausgleich erhält. Stabilisierend wirkt aber der geografisch-topografische Lastenausgleich wie auch die temporären Abfederungsmassnahmen. Letztere zahlt der Bund während fünf Jahren an die ressourcenschwachen Kantone, um die finanziellen Auswirkungen der Finanzausgleichsreform 2020 abzufedern.

NFA	2021	2020	2019	Differenz 2021/2020
Ressourcenausgleich vom Bund	1'013'000	2'367'000	3'396'000	-1'354'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	8'677'000	8'618'000	8'452'000	59'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	675'000	1'579'000	2'322'000	-904'000
Härteausgleich an andere Kantone	-165'000	-177'000	-189'000	12'000
Abfederungsmassnahmen 2021-2025	251'000	0	0	251'000
	10'451'000	12'387'000	13'981'000	-1'936'000
Ressourcenindex	94.6	91.1	88.8	
Veränderung in Prozent	3.8%			

Mietzins erträge Hochbauten

Die Mietzinsberechnung 2021 für kantonale Anstalten basiert auf der Neuschätzung der kantonalen Liegenschaften vom Herbst 2019. Die Senkung des Referenzzinssatz Bund für die Mietzinsen von 1.5% auf 1.25% wurde ab April 2020 an die Anstalten weitergegeben.

Anteil Reingewinn Kantonbank

Die Bankverantwortlichen stellen nach der Sonderausschüttung 2020 für 2021 wieder eine Ablieferung in der gewohnten Höhe in Aussicht. Mit der Ausschüttung ist auch die Entschädigung für die Staatsgarantie abgegolten. Eine Verzinsung des Dotationskapitals ist gemäss dem Gesetz über die Kantonbank nicht mehr geschuldet.

2.2 Investitionsrechnung

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

Die geplanten Bruttoinvestitionen für das Jahr 2021 belaufen sich auf Fr. 25'116'000 (Budget 2020 Fr. 12'850'000). Die Nettoinvestitionen, d.h. die Investitionen nach Abzug von Beiträgen Dritter, sind mit Fr. 24.2 Mio. gegenüber dem Budget 2020 mehr als doppelt so hoch veranschlagt. Dazu tragen insbesondere die Baufortschritte beim Hallenbad und beim AVZ+ bei.

3. Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall

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

3.1 Abwasserrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Soll	Soll	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	3'061'000		2'895'000		2'518'437	
Total Ertrag		3'000'500		3'000'500		3'072'331
Aufwandüberschuss		60'500				
Ertragsüberschuss			105'500		553'894	
	3'061'000	3'061'000	3'000'500	3'000'500	3'072'331	3'072'331
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	2'360'000		2'000'000		2'230'630	
Total Einnahmen		700'000		550'000		949'143
Nettoinvestitionszunahme		1'660'000		1'450'000		1'281'487
	2'360'000	2'360'000	2'000'000	2'000'000	2'230'630	2'230'630

Die Abwasserrechnung budgetiert für 2021 nach Abschreibungen von Fr. 1'036'000 (Budget 2020 Fr. 1'025'000) einen Aufwandüberschuss von Fr. 60'500 ab, wozu insbesondere höhere Unterhaltskosten Kanalisation wie auch für Anlagen- und Gebäudeunterhalt beitragen.

Im Jahr 2021 sind Nettoinvestitionen von Fr. 1'660'000 geplant (Budget 2020 Fr. 1'450'000).

Mit der Nettoinvestitionszunahme steigt auch der Schuldsaldo weiter an. Sieht man den Schuldsaldo von gerundet Fr. 10.3 Mio. per Ende 2019 im Verhältnis zum nicht aktivierten Wert der Abwasseranlagen von geschätzten Fr. 175'000'000 (= ca. 6%), sind 94% der Anlagen bereits abgeschrieben. Das ist ein guter Wert für ein Netz in gutem Zustand.

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

3.2 Strassenrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	10'054'000		10'073'000		12'443'834	
Total Ertrag		13'677'000		12'819'000		13'470'111
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	3'623'000		2'746'000		1'026'277	
	13'677'000	13'677'000	12'819'000	12'819'000	13'470'111	13'470'111
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	4'375'000		7'200'000		4'692'573	
Total Einnahmen		17'000		0		249'227
Nettoinvestitionszunahme		4'358'000		7'200'000		4'443'345
	4'375'000	4'375'000	7'200'000	7'200'000	4'692'573	4'692'573

Das Budget der Erfolgsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 1'613'000 (Budget 2020 ebenfalls Fr. 1'613'000) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3.6 Mio. ab. Höhere Einnahmen aus dem Globalbeitrag Nationalstrassen- und Agglomerationsverkehrsfond (NAF) und höhere Beiträge an Hauptstrassen in Berggebieten und Randregionen steigern die Gewinnerwartungen um Fr. 0.9 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget.

Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von Fr. 4'375'000 (Budget 2020 Fr. 7'200'000) vor, wobei insbesondere in den Kreisel Schmittenbach, die Fertigstellung Geh- und Radweg Eggerstandenstrasse, die Stützmauersanierung und Trottoirerstellung Schwendetalstrasse sowie die St. Antonstrasse investiert wird. Jährliche Investitionen (inkl. Unterhalt) von ca. Fr. 3'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

3.3 Abfallrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Total Aufwand	1'009'500		816'500		798'156	
Total Ertrag		848'500		897'500		868'887
Aufwandüberschuss		161'000				
Ertragsüberschuss			81'000		70'731	
	1'009'500	1'009'500	897'500	897'500	868'887	868'887
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	930'000		50'000		167'148	
Total Einnahmen		0		0		0
Nettoinvestitionszunahme		930'000		50'000		167'148
	930'000	930'000	50'000	50'000	167'148	167'148

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 169'000 für den Ökohof erstmals mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 161'000 (B2019 Gewinn von Fr. 81'000) ab.

Die Osterweiterung Ökohof wird 2021 realisiert.

4. Gesamtfinanzierung

Übersicht Budget 2021

Finanzierung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
+ Ertragsüberschuss	1'398'600		3'882'859
- Aufwandüberschuss		2'034'800	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'534'000	5'389'000	4'460'282
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	225'000	426'500	4'204'040
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'869'000	455'000	685'164
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	12'600'000
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'191'000	1'344'000	1'845'998
Selbstfinanzierung	2'097'600	1'981'700	22'616'020
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	31'180'000	20'268'500	12'903'263
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-29'082'400	-18'286'800	9'712'756
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	7	10	175

Die obige Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von rund Fr. 29.1 Mio. bei vorgesehenen Nettoinvestitionen von Fr. 31.2 Mio.

Die Entnahmen aus dem Eigenkapital beinhalten die Auflösung von Vorfinanzierungen für betriebsbereite Anlagen (APZ, Energie, Wasserbau, Schutzbauten Wasser, Durchmesserlinie, Eggerstandenstrasse und Sanierung Bahnübergänge). Zudem werden nicht mehr zweckmässige Spezialfinanzierungen und Fonds aufgelöst.

Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 2.1 Mio., was bei Nettoinvestitionen von Fr. 31.2 Mio. einen Selbstfinanzierungsgrad von 7% ergibt.

Da der Kanton gemäss Erwartungsrechnung per Ende 2020 über freie flüssige Mittel in der Höhe von rund Fr. 65 Mio. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2021 gesichert.

5. Einschätzung zur mittelfristigen Entwicklung Finanzhaushalt

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

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

Beschluss und Antrag

Die Standeskommission beantragt, das Budget 2021, dargestellt auf den Seiten 11-16 im Kapitel "Budget 2021" mit folgenden Bestandteilen zu genehmigen:

1) Erfolgsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Gesamtaufwand	Fr.	168'327'900
Gesamtertrag	Fr.	169'726'500
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	1'398'600

2) Investitionsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	32'781'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'601'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	31'180'000

3) Anhang

Appenzell, 29. September 2020

Namens Landammann und Standeskommission

Der reg. Landammann

Der Ratschreiber

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Artengliederung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	28'749'000	27'321'000	26'113'983
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'008'300	18'434'000	15'608'676
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'329'000	5'126'000	4'125'561
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	225'000	426'500	4'204'040
36 Transferaufwand	83'435'600	82'067'400	80'662'773
37 Durchlaufende Beiträge	24'025'000	24'545'000	22'410'328
39 Interne Verrechnungen	8'857'000	8'819'000	8'586'790
Total betrieblicher Aufwand	168'628'900	166'738'900	161'712'151
40 Fiskalertrag	56'380'000	57'142'000	65'681'933
41 Regalien und Konzessionen	6'089'000	3'518'000	3'521'860
42 Entgelte	14'584'500	14'053'000	13'992'015
43 Verschiedene Erträge	260'000	173'000	215'485
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'869'000	455'000	685'164
46 Transferertrag	43'147'500	43'076'600	45'892'493
47 Durchlaufende Beiträge	24'025'000	24'545'000	22'410'328
49 Interne Verrechnungen	8'857'000	8'819'000	8'586'790
Total betrieblicher Ertrag	157'212'000	151'781'600	160'986'067
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'416'900	-14'957'300	-726'084
34 Finanzaufwand	38'000	38'000	192'453
44 Finanzertrag	11'323'500	12'189'500	15'137'398
Ergebnis aus Finanzierung	11'285'500	12'151'500	14'944'945
Operatives Ergebnis	-131'400	-2'805'800	14'218'861
38 Ausserordentlicher Aufwand	-339'000	573'000	12'182'000
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'191'000	1'344'000	1'845'998
Ausserordentliches Ergebnis	1'530'000	771'000	-10'336'002
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'398'600	-2'034'800	3'882'859
	Aufwandüberschuss (-)		

Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	31'865'000	21'450'000	14'488'867
52 Immaterielle Anlagen	200'000	0	0
54 Darlehen	66'000	0	5'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	650'000	650'000	987'573
Total Investitionsausgaben	32'781'000	22'100'000	15'481'440
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	17'000	0	0
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	800'000	650'000	1'198'370
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	109'269
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	784'000	1'181'500	1'270'538
Total Investitionseinnahmen	1'601'000	1'831'500	2'578'177
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	32'781'000	22'100'000	15'481'440
Total Investitionseinnahmen	1'601'000	1'831'500	2'578'177
Nettoinvestitionen	31'180'000	20'268'500	12'903'263

Anhang

Budgetgrundsätze

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

Rechnungslegungsgrundsätze

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

Das Budget besteht aus Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang.

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

Die Erfolgsrechnung wird zweistufig in der Artengliederung dargestellt.

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

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

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

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

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

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

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

Gegenstand des Budgets

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

Übersicht Finanzierung

Finanzierung	Kanton Total		Verwaltungsrechnung		Spezialrechnungen	
	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	1'398'600				3'401'500	2'932'500
- Aufwandüberschuss		2'034'800	2'002'900	4'967'300		
Aufwand für						
+ Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'534'000	5'389'000	2'716'000	2'711'000	2'818'000	2'678'000
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	225'000	426'500	225'000	426'500	0	0
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	3'869'000	455'000	3'869'000	455'000	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'191'000	1'344'000	543'000	623'000	648'000	721'000
Selbstfinanzierung	2'097'600	1'981'700	-3'473'900	-2'907'800	5'571'500	4'889'500
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	31'180'000	20'268'500	24'232'000	11'568'500	6'948'000	8'700'000
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-29'082'400	-18'286'800	-27'705'900	-14'476'300	-1'376'500	-3'810'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	6.73	9.78	negativ	negativ	80.19	56.20

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

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

Übersicht Finanzierung Spezialrechnungen

Finanzierung - Spezialrechnungen	Abwasser		Strassen		Abfall	
	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020
+ Betriebsgewinn		105'500	3'623'000	2'746'000		81'000
- Betriebsverlust	60'500		-	-	161'000	
+ Aufwand Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'036'000	1'025'000	1'613'000	1'613'000	169'000	40'000
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	648'000	721'000	-	-
Selbstfinanzierung	975'500	1'130'500	4'588'000	3'638'000	8'000	121'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'660'000	1'450'000	4'358'000	7'200'000	930'000	50'000
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-684'500	-319'500	230'000	-3'562'000	-922'000	71'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	58.77	77.97	105.28	50.53	0.86	242.00

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

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

Finanzkennzahlen 1. und 2. Priorität

	B 2021	B 2020	2019	2018	2017	Mittelwert*
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	6.73%	9.78%	175.27%	103.45%	188.54%	155.76%
	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 2021	B 2020	2019	2018	2017	Mittelwert*
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.07%	-0.07%	-0.10%	-0.17%	-0.24%	-0.17%
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					
	B 2021	B 2020	2019	2018	2017	Mittelwert*
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	1.55%	1.52%	15.58%	5.64%	8.84%	10.02%
	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 2021	B 2020	2019	2018	2017	Mittelwert*
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	4.26%	4.35%	3.26%	3.23%	2.26%	2.92%
	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 2021	B 2020	2019	2018	2017	Mittelwert*
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	20.18%	14.71%	11.30%	6.52%	6.29%	8.04%
	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.					

* Der Mittelwert beinhalten den Durchschnitt der Rechnungsabschlüsse 2017 bis 2019

Zusatzunterlagen

Nachweis Erfolgsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen	Interne Verrechnung
30 Personalaufwand	28'749'000	28'025'000	724'000	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'008'300	14'276'800	5'431'500	-1'700'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'329'000	2'172'000	3'157'000	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	225'000	225'000	0	0
36 Transferaufwand	83'435'600	89'785'600	5'151'000	-11'501'000
37 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24'025'000	24'025'000	0	0
39 Interne Verrechnungen	8'857'000	8'857'000	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	168'628'900	167'366'400	14'463'500	-13'201'000
40 Fiskalertrag	56'380'000	56'380'000	6'600'000	-6'600'000
41 Regalien und Konzessionen	6'089'000	6'089'000	0	0
42 Entgelte	14'584'500	11'076'000	4'608'500	-1'100'000
43 Verschiedene Erträge	260'000	260'000	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'869'000	3'869'000	0	0
46 Transferertrag	43'147'500	42'991'500	5'657'000	-5'501'000
47 Durchlaufende Beiträge	24'025'000	24'025'000	0	0
49 Interne Verrechnungen	8'857'000	8'857'000	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	157'212'000	153'547'500	16'865'500	-13'201'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'416'900	-13'818'900	2'402'000	0
34 Finanzaufwand	38'000	38'000	0	0
44 Finanzertrag	11'323'500	11'311'000	12'500	0
Ergebnis aus Finanzierung	11'285'500	11'273'000	12'500	0
Operatives Ergebnis	-131'400	-2'545'900	2'414'500	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-339'000	0	-339'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'191'000	543'000	648'000	0
Ausserordentliches Ergebnis	1'530'000	543'000	987'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'398'600	-2'002'900	3'401'500	0

Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen

Artengliederung	Spezial- rechnungen	Abwasser	Strassen	Abfall
30 Personalaufwand	724'000	441'000	0	283'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'431'500	1'474'000	3'445'000	512'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'157'000	1'036'000	1'952'000	169'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
36 Transferaufwand	5'151'000	110'000	4'996'000	45'000
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	14'463'500	3'061'000	10'393'000	1'009'500
40 Fiskalertrag	6'600'000	0	6'600'000	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0
42 Entgelte	4'608'500	2'877'000	1'183'000	548'500
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
46 Transferertrag	5'657'000	111'000	5'246'000	300'000
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	16'865'500	2'988'000	13'029'000	848'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'402'000	-73'000	2'636'000	-161'000
34 Finanzaufwand	0	0	0	0
44 Finanzertrag	12'500	12'500	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	12'500	12'500	0	0
Operatives Ergebnis	2'414'500	-60'500	2'636'000	-161'000
38 Ausserordentlicher Aufwand	-339'000	0	-339'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	648'000	0	648'000	0
Ausserordentliches Ergebnis	987'000	0	987'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	3'401'500	-60'500	3'623'000	-161'000

Nachweis Investitionsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	31'865'000	24'200'000	7'665'000
52 Immaterielle Anlagen	200'000	200'000	0
54 Darlehen	66'000	66'000	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	650'000	650'000	0
Total Investitionsausgaben	32'781'000	25'116'000	7'665'000
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	17'000	0	17'000
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	800'000	100'000	700'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	784'000	784'000	0
Total Investitionseinnahmen	1'601'000	884'000	717'000
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	32'781'000	25'116'000	7'665'000
Total Investitionseinnahmen	1'601'000	884'000	717'000
Nettoinvestitionen	31'180'000	24'232'000	6'948'000

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	167'404'400.00	165'401'500.00	166'612'400.00	161'645'100.00	170'928'904.23	173'160'861.04
	Netto Aufwand		2'002'900.00		4'967'300.00		
	Netto Ertrag					2'231'956.81	
10	GESETZGEBENDE BEHÖRDEN	210'000.00		210'000.00		236'065.95	
	Netto Aufwand		210'000.00		210'000.00		236'065.95
1000	LANDSGEMEINDE	100'000.00		100'000.00		104'469.15	
1000.3130.01	Landsgemeinde	100'000.00		100'000.00		104'469.15	
1010	GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN	110'000.00		110'000.00		131'596.80	
1010.3000.01	Taggelder und Entschädigungen	90'000.00		90'000.00		104'780.80	
1010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					1'859.00	
1010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					393.10	
1010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					136.50	
1010.3199.01	Verschiedene Ausgaben	20'000.00		20'000.00		24'427.40	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	4'671'000.00	206'000.00 4'465'000.00	5'006'000.00	142'000.00 4'864'000.00	3'771'705.46	61'964.00 3'709'741.46
2000	STANDESKOMMISSION	1'414'000.00	77'000.00	979'000.00		997'853.90	
2000.3000.01	Löhne 1	1'050'000.00		653'000.00		668'500.00	
2000.3000.02	Sitzungsgelder 2			55'000.00		58'468.10	
2000.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	68'000.00		46'000.00		46'027.95	
2000.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse 3	166'000.00		106'000.00		105'556.40	
2000.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		4'000.00		3'387.35	
2000.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000.00		12'000.00		12'033.75	
2000.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		3'000.00		4'177.80	
2000.3170.02	Delegationen, Konferenzen	70'000.00		70'000.00		58'932.70	
2000.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		40'769.85	
2000.4309.01	Verwaltungsrats honorare 4		77'000.00				
2010	RATSKANZLEI	1'852'000.00	70'000.00	1'760'000.00	30'000.00	1'599'769.92	8'362.00
2010.3010.01	Löhne 5	1'324'000.00		1'212'000.00		1'118'522.75	
2010.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'253.50	
2010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	86'000.00		77'000.00		72'354.70	
2010.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	136'000.00		114'000.00		117'869.25	
2010.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		6'000.00		5'052.05	
2010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'000.00		20'000.00		19'013.80	
2010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		5'000.00		6'598.65	
2010.3090.01	Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		3'840.00	
2010.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	30'000.00		30'000.00		29'219.10	
2010.3102.01	Eidg. Abstimmungen	40'000.00		40'000.00		30'341.92	
2010.3102.02	Gesetzes-Sammlung und swisslex	6'000.00		5'000.00			
2010.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		5'262.45	
2010.3118.01	Kommunikationsstelle	8'000.00		8'000.00		1'274.50	
2010.3130.01	Landesarchiv	70'000.00		70'000.00		76'959.70	
2010.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		3'829.00	
2010.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		10'000.00		4'435.55	
2010.3636.01	Kantonsbibliothek	60'000.00		60'000.00		77'519.00	
2010.3910.01	Volksbibliothek (EDV) 6	30'000.00		83'000.00		28'931.00	
2010.4210.01	Kanzleigebühren, Drucksachen		20'000.00		30'000.00		8'362.00
2010.4260.01	Leistungsvereinbarung Volksbibliothek 7		50'000.00				

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND	1'405'000.00	59'000.00	2'267'000.00	112'000.00	1'174'081.64	53'602.00
2020.3010.01	Lehrlingslöhne	114'000.00		122'000.00		143'148.15	
2020.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-387.55	
2020.3010.03	Ausserordentliche Lohnmassnahmen	50'000.00		50'000.00			
2020.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	5'000.00		8'000.00		10'175.95	
2020.3051.01	Arbeitgeberbeiträge PK Lernende			1'000.00		5'511.30	
2020.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		2'029.40	
2020.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		2'000.00		2'660.40	
2020.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			1'000.00		2'824.30	
2020.3064.01	Ergänzungsrenten	36'000.00		28'000.00		28'243.80	
2020.3099.01	Personalabgrenzungen/ -massnahmen	8 200'000.00		100'000.00		66'444.22	
2020.3100.01	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		8'769.15	
2020.3102.01	Zentraler Einkauf Drucksachen					582.32	
2020.3118.01	Kosten Bezirksfusion Schwende-Rüte	9 150'000.00					
2020.3130.01	Porto-Kosten	240'000.00		240'000.00		251'358.95	
2020.3130.02	Gebühren eigene Funk- und Alarmanlagen	4'000.00		4'000.00		9'493.35	
2020.3130.03	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons	131'000.00		131'000.00		130'830.00	
2020.3130.04	Gesprächsgebühren Swisscom	40'000.00		61'000.00		36'193.65	
2020.3132.01	Revisionen	42'000.00		42'000.00		41'809.15	
2020.3134.01	Haftpflichtversicherung	16'000.00		16'000.00		15'994.00	
2020.3170.01	Stosswallfahrt	5'000.00		5'000.00		4'685.15	
2020.3170.03	Bahnбилette (Tageskarten etc.)	10'000.00		10'000.00		8'411.70	
2020.3170.04	Fête des Vignerons					70'797.70	
2020.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	75'000.00		120'000.00		73'360.40	
2020.3636.01	Verschiedene Beiträge	111'000.00		111'000.00		91'393.15	
2020.3800.01	Einlage in Pensionskasse	10		950'000.00			
2020.3910.01	Interne Verrechnung EDV	11 169'000.00		259'000.00		169'753.00	
2020.4240.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		29'000.00		29'000.00		24'671.00
2020.4910.01	Weiterverrechnung EDV Volksbibliothek	12	30'000.00		83'000.00		28'931.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	9'347'500.00	7'352'500.00	9'807'500.00	8'217'000.00	17'090'881.14	7'919'508.66
	Netto Aufwand		1'995'000.00		1'590'500.00		9'171'372.48
2100	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'163'500.00	970'000.00	2'049'500.00	985'000.00	1'968'856.30	952'200.60
2100.3000.02	Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'222.50	
2100.3010.01	Löhne	1'499'000.00		1'470'000.00		1'361'675.45	
2100.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-18'686.30	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	100'000.00		95'000.00		87'233.80	
2100.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	147'000.00		131'000.00		120'000.20	
2100.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'000.00		25'000.00		20'305.00	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'000.00		25'000.00		22'879.90	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		6'000.00		7'940.50	
2100.3090.01	Weiterbildung	4'000.00		11'000.00		1'400.00	
2100.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	13'000.00		13'000.00		11'215.95	
2100.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		7'708.00	
2100.3130.01	Inventarisierung Kataster und Pläne	25'000.00		20'000.00		26'856.00	
2100.3130.02	Drittleistungen KNP Wasserauen	30'000.00					
2100.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	3'000.00		3'000.00		3'940.00	
2100.3170.01	Spesenentschädigungen	13'000.00		16'000.00		6'713.55	
2100.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	10'000.00		5'000.00		11'931.50	
2100.3636.01	Beiträge Private Institutionen	35'000.00		35'000.00		28'931.25	
2100.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	210'000.00		183'000.00		267'589.00	
2100.4210.01	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		175'000.00		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
2116	HOCHBAUTEN / BETRIEBLICHER UNTERHALT	1'351'000.00		1'353'000.00		1'332'402.49	
2116.3010.01	Löhne	247'000.00		251'000.00		228'007.65	
2116.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	16'000.00		16'000.00		16'026.35	
2116.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	26'000.00		25'000.00		24'185.10	
2116.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		4'000.00		3'761.70	
2116.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		4'190.40	
2116.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		1'453.85	
2116.3101.01	Verbrauchsmaterialien	16'000.00		16'000.00		16'889.54	
2116.3111.01	Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		6'111.55	
2116.3120.01	Heizung, Strom, Wasser	195'000.00		195'000.00		230'727.30	
2116.3134.01	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	80'000.00		80'000.00		79'261.55	
2116.3144.01	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	250'000.00		250'000.00		222'433.25	
2116.3160.01	Mietzinsaufwand	495'000.00		495'000.00		498'025.40	
2116.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		566.45	
2116.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	10'000.00		10'000.00		762.40	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2117	HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG	3'195'000.00	3'519'000.00	3'555'000.00	4'223'000.00	11'337'077.61	4'291'373.00
2117.3144.01	Bürogebäude allgemeine Verwaltung 13	445'000.00		350'000.00		256'871.83	
2117.3144.02	Gebäudeunterhalt Spital 14	400'000.00		300'000.00		292'015.95	
2117.3144.03	Gebäudeunterhalt Gymnasium 15	550'000.00		750'000.00		412'613.50	
2117.3144.04	Gebäudeunterhalt Bürgerheim 16	100'000.00		150'000.00		145'868.86	
2117.3144.05	Gebäudeunterhalt Heim Torfnest	75'000.00		110'000.00		51'681.43	
2117.3144.06	Gebäudeunterhalt Alters- und Pflegezentrum	150'000.00		150'000.00		133'524.44	
2117.3144.08	Gebäudeunterhalt Senioren-WG, Sitterstrasse	15'000.00		15'000.00		8'223.20	
2117.3144.09	Unterhalt Klosterareal 17 Hauptgasse 49	60'000.00		330'000.00		36'278.40	
2117.3893.02	Vorfinanzierung Hallenbad					8'600'000.00	
2117.3940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude	1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00	
2117.4470.01	Mietzinserträge Internat + Wohnung 18		18'000.00		146'000.00		146'140.00
2117.4470.02	Mietzinserträge übriges Verwaltungsvermögen		80'000.00		90'000.00		80'108.00
2117.4470.03	Mietzinserträge Spital 19		638'000.00		956'000.00		956'000.00
2117.4470.04	Mietzinserträge Gymnasium 20		1'008'000.00		1'101'000.00		1'101'000.00
2117.4470.05	Mietzinserträge Museum Appenzell		102'000.00		102'000.00		102'005.00
2117.4470.06	Mietzinserträge Bürgerheim 21		367'000.00		417'000.00		417'000.00
2117.4470.07	Mietzinserträge Nutzung Klosterareal		62'000.00		53'000.00		66'820.00
2117.4470.08	Mietzinserträge Alters- und Pflegezentrum 22		705'000.00		761'000.00		761'000.00
2117.4470.09	Nutzungsgebühr Mitarbeiterparkplätze		20'000.00		20'000.00		21'300.00
2117.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung APZ23		286'000.00		337'000.00		396'000.00
2117.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Energie		16'000.00		18'000.00		22'000.00
2117.4920.01	Mietzinserträge Heim Torfnest		113'000.00		118'000.00		118'000.00
2117.4920.02	Mietzinserträge Strassenverkehrsamt		64'000.00		64'000.00		64'000.00
2117.4920.03	Mietzinserträge Senioren-WG, Sitterstrasse		40'000.00		40'000.00		40'000.00
2118	RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ	155'000.00	20'000.00	146'000.00	20'000.00	129'100.80	17'060.00
2118.3000.02	Heimatschutzkommission	55'000.00		46'000.00		47'143.95	
2118.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	100'000.00		100'000.00		81'956.85	
2118.4210.01	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		20'000.00		20'000.00		17'060.00
2120	KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE	14'000.00	10'000.00	14'000.00	10'000.00	10'348.50	10'348.50
2120.3631.01	Konkordatsbeiträge	14'000.00		14'000.00		10'348.50	
2120.4390.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		10'348.50
2122	UNTERHALT DER GEWÄSSER	30'000.00	241'000.00	30'000.00	268'000.00	45'897.75	298'000.00
2122.3142.01	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00		24'864.45	
2122.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte					2'010.00	
2122.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	25'000.00		25'000.00		19'023.30	
2122.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Wasserbau		161'000.00		179'000.00		199'000.00
2122.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Schutzbauten Wasser		80'000.00		89'000.00		99'000.00
2124	KIES					1'130.60	
2124.3130.01	Fremdleistungen Kiesgewinnung					1'130.60	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2126	WERKHOF	1'624'500.00	1'985'000.00	1'689'500.00	1'985'000.00	1'556'984.32	1'724'463.54
2126.3010.01	Löhne 24	978'000.00		1'054'000.00		951'887.65	
2126.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-42'035.15	
2126.3049.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	5'000.00		3'000.00		10'643.45	
2126.3049.02	Pikettentschädigung	14'000.00		14'000.00		14'620.00	
2126.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	64'000.00		68'000.00		59'483.50	
2126.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	105'000.00		93'000.00		94'425.25	
2126.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'000.00		19'000.00		14'046.40	
2126.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'000.00		18'000.00		15'553.10	
2126.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		5'000.00		5'398.20	
2126.3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		7'000.00		9'641.50	
2126.3101.01	Verbrauchsmaterial inkl. Salz	110'000.00		110'000.00		131'305.91	
2126.3111.01	Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge	90'000.00		90'000.00		43'663.10	
2126.3130.01	Arbeitssicherheit Werkhof	15'000.00		15'000.00		1'837.55	
2126.3144.01	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	30'000.00		30'000.00		75'339.62	
2126.3151.01	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	160'000.00		160'000.00		168'223.24	
2126.3170.01	Spesenentschädigung	3'500.00		3'500.00		2'951.00	
2126.4240.01	Rückvergütungen aus andern Departementen		90'000.00		90'000.00		95'430.10
2126.4240.02	Rückvergütungen aus andern Gemeinwesen		60'000.00		60'000.00		58'163.05
2126.4240.03	Rückvergütungen Dritter		10'000.00		10'000.00		20'095.75
2126.4290.01	Verrechnung für Investitionen		50'000.00		50'000.00		6'774.30
2126.4611.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00		1'100'000.00		1'044'685.06
2126.4611.02	Strassenrechnung, Eigenleistungen Winterdienst		600'000.00		600'000.00		433'380.08
2126.4612.01	Rückerstattungen Bezirke		40'000.00		40'000.00		46'149.50
2126.4910.01	Interne Verrechnungen		35'000.00		35'000.00		19'785.70
2150	GEWÄSSERSCHUTZ	128'000.00	3'000.00	110'000.00	3'000.00	116'123.01	13'240.00
2150.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	125'000.00		100'000.00		116'023.01	
2150.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte	3'000.00		10'000.00		100.00	
2150.4210.01	Gebühren		3'000.00		3'000.00		13'240.00
2155	WASSERWIRTSCHAFT	20'000.00		20'000.00		4'454.10	
2155.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	20'000.00		20'000.00		4'454.10	
2160	SCHADENDIENSTE	105'000.00	105'000.00	90'000.00	90'000.00	107'806.31	107'806.31
2160.3101.01	Ausrüstung, Material	25'000.00		30'000.00		14'371.95	
2160.3130.01	Schadendienste (Verträge)	25'000.00		25'000.00		17'134.15	
2160.3130.02	Schadenfälle/Schadendienst	40'000.00		20'000.00		71'969.51	
2160.3130.03	Ausbildungsbeiträge an Schadendienste	10'000.00		10'000.00		1'600.00	
2160.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		2'730.70	
2160.4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		71'470.60
2160.4611.01	Strassenrechnung (Saldo)		95'000.00		80'000.00		36'335.71

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	UMWELTSCHUTZ	348'000.00	254'000.00	533'000.00	387'000.00	246'253.54	274'574.45
2170.3120.01	Rauchgaskontrolle	80'000.00		80'000.00		38'516.45	
2170.3120.02	Altlastensanierung	15'000.00		200'000.00		4'050.85	
2170.3120.03	Sonderabfälle	28'000.00		28'000.00		28'350.25	
2170.3130.01	Luft / Lärm / Boden / Abfall	200'000.00		200'000.00		147'968.99	
2170.3199.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	25'000.00		25'000.00		27'367.00	
2170.4210.01	Gebühren Rauchgaskontrollen		80'000.00		80'000.00		40'151.00
2170.4210.02	Gebühren Sonderabfälle		18'000.00		18'000.00		16'172.25
2170.4611.01	Strassenrechnung, Luft / Lärm		133'000.00		133'000.00		102'000.00
2170.4611.02	Vollzug VOCV				2'000.00		-1'920.00
2170.4630.01	Bundesbeitrag Altlasten- sanierung (VASA)				80'000.00		92'118.00
2170.4632.01	Altlastensanierung				60'000.00		
2170.4690.01	Bezirksbeiträge CO2-Rückerstattung Bund		23'000.00		14'000.00		26'053.20
2175	GIFTINSPEKTORAT	5'000.00		5'000.00			
2175.3132.01	Abklärungen, Honorare	5'000.00		5'000.00			
2180	ENERGIE	40'000.00	25'000.00	40'000.00	25'000.00	35'818.40	20'002.00
2180.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	40'000.00		40'000.00		35'818.40	
2180.4630.01	Bundesbeitrag für Bearbeitung Förderprogramm Energie		25'000.00		25'000.00		20'002.00
2190	FISCHEREIREGAL	49'000.00	41'000.00	49'000.00	41'000.00	44'164.35	46'028.00
2190.3010.01	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	25'000.00		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	20'000.00		20'000.00		20'344.00	
2190.4100.01	Fischereipatente		40'000.00		40'000.00		40'688.00
2190.4100.02	Ertrag aus Grenzgewässer		1'000.00		1'000.00		
2190.4210.01	Diverse Gebühren						5'340.00
2195	JAGDREGAL	72'000.00	132'000.00	76'000.00	132'500.00	119'244.70	129'193.90
2195.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		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, Projekte	5'000.00		5'000.00		43'371.00	
2195.3132.02	Jagdaufsicht	25'000.00		25'000.00		23'726.45	
2195.3132.03	Wildschadenkonzepte	20'000.00		20'000.00		32'087.25	
2195.3132.04	Präparate	1'000.00		1'000.00			
2195.3138.01	Jagdeignungsprüfung			4'000.00			
2195.3980.01	An Fonds für Wildschaden (Jäger)	2'000.00		2'000.00		1'780.00	
2195.3980.02	An Fonds für Wildhege (Jäger)	8'000.00		8'000.00		8'900.00	
2195.3980.03	An Fonds für Wildschaden (Kantonsbeitrag)	2'000.00		2'000.00		1'780.00	
2195.4100.01	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitrag		90'000.00		90'000.00		89'310.00
2195.4100.02	Wilderlös		10'000.00		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
2196	SPEZIALFINANZIERUNG WILDSCHADEN (2900.07)	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	5'974.36	5'974.36
2196.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		3'578.36	
2196.3637.01	Beiträge an Wildschäden	5'000.00		5'000.00		2'396.00	
2196.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		8'000.00		8'000.00		2'414.36
2196.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		4'000.00		4'000.00		3'560.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2197	SPEZIALFINANZIERUNG WILDHEGE (2900.08)	15'500.00	15'500.00	15'500.00	15'500.00	8'900.00	8'900.00
2197.3000.02	Sitzungsgeld Wildhegekommission	1'500.00		1'500.00		300.00	
2197.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00			
2197.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					2'300.00	
2197.3636.01	Beiträge für Wildhege	4'000.00		4'000.00		6'300.00	
2197.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		7'500.00		7'500.00		
2197.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		8'000.00		8'000.00		8'900.00
2198	SPEZIALFINANZIERUNG FISCHEINSATZ (2900.06)	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'344.00	20'344.00
2198.3101.01	Besatzmaterial	12'000.00		9'000.00			
2198.3132.01	Honorare externe Berater	5'000.00					
2198.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	3'000.00		11'000.00		20'344.00	
2198.4980.01	Verrechnung z.L. Fischerei, Fischereipatente		20'000.00		20'000.00		20'344.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT Netto Aufwand	30'837'000.00	5'236'000.00	30'647'100.00	4'804'500.00	29'545'200.06	5'159'101.65
			25'601'000.00		25'842'600.00		24'386'098.41
2200	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'029'500.00	131'500.00	2'001'500.00	115'000.00	1'958'347.80	86'309.35
2200.3000.01	Landesschulkommission	10'000.00		10'000.00		13'541.55	
2200.3000.02	Projektkommissionen	6'500.00		3'000.00		2'000.00	
2200.3000.03	Maturitätskommission	4'000.00		4'000.00		3'553.00	
2200.3010.01	Löhne	1'369'000.00		1'377'000.00		1'381'134.10	
2200.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-9'860.00	
2200.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	91'000.00		89'000.00		88'828.55	
2200.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	154'000.00		146'000.00		138'983.50	
2200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		6'441.40	
2200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00		23'000.00		23'506.05	
2200.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		6'000.00		8'144.75	
2200.3090.01	Aus- und Fortbildung	15'000.00		17'500.00		4'354.10	
2200.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	25'000.00		25'000.00		27'263.49	
2200.3104.01	Lehrerinformationsstelle, Materialien	5'000.00		8'000.00		11'344.26	
2200.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		10'000.00		7'357.40	
2200.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	10'000.00		10'000.00		864.35	
2200.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	22'000.00		25'000.00		18'366.70	
2200.3636.01	Beiträge an Institutionen	66'000.00		67'000.00		64'575.70	
2200.3636.02	Verschiedenes	6'000.00		5'000.00		1'659.90	
2200.3637.01	Ehrung für Berufsleute, Sportler und Kulturschaffende	20'000.00					
2200.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	183'000.00		169'000.00		166'289.00	
2200.4210.01	Gebühren		2'000.00		2'000.00		2'025.00
2200.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration		3'000.00		11'500.00		11'393.55
2200.4290.01	Externe Sitzungsgelder		21'500.00		26'500.00		2'991.70
2200.4612.01	Entschädigungen Schulgemeinden SHP		105'000.00		75'000.00		69'899.10
2202	LEHRMITTELVERWALTUNG	140'000.00	166'000.00	141'700.00	166'500.00	134'178.18	169'866.70
2202.3104.01	Lehrmitteleinkäufe	140'000.00		140'000.00		133'708.18	
2202.3104.02	Unser Innerrhoden			1'700.00		470.00	
2202.4250.02	Unser Innerrhoden				500.00		3'153.25
2202.4250.03	Lehrmittelverkäufe an andere Gemeinwesen		160'000.00		160'000.00		165'613.45
2202.4250.04	Lehrmittelverkäufe an Dritte		6'000.00		6'000.00		1'100.00
2205	PÄDAGOGISCH-THERAPEU- TISCHE DIENSTE	788'000.00	2'000.00	787'000.00		760'849.45	5'682.50
2205.3010.01	Löhne	534'000.00		512'000.00		478'660.70	
2205.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'784.60	
2205.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	34'000.00		33'000.00		32'232.95	
2205.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	50'000.00		47'000.00		43'780.25	
2205.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		3'000.00		2'299.10	
2205.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		9'000.00		8'199.10	
2205.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		2'845.85	
2205.3090.01	Fortbildungskurse	16'000.00		16'000.00		14'505.00	
2205.3130.02	Heilpädagogische Dienste	140'000.00		165'000.00		180'111.10	
2205.4231.01	Kursgelder		2'000.00				5'682.50

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2210	VOLKSSCHULEN	5'824'900.00	20'000.00	5'921'900.00	25'500.00	5'644'391.95	11'117.20
2210.3090.01	Lehrerfortbildungskurse	35'000.00		50'000.00		14'006.20	
2210.3090.02	Lehrerkonferenz	10'000.00		10'000.00		9'607.00	
2210.3130.01	Diverse Dienstleistungen	60'000.00		80'000.00		36'441.85	
2210.3130.02	Projekte	75'000.00		75'000.00		98'480.25	
2210.3622.50	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'600'000.00		3'600'000.00		3'580'441.00	
2210.3622.51	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900.00		106'900.00		106'900.00	
2210.3632.01	Baubeiträge 28	38'000.00				8'788.90	
2210.3632.02	Beitrag gemäss Art. 26 SchVO 29	1'900'000.00		2'000'000.00		1'789'726.75	
2210.4632.01	Beitrag der Schulgemeinden		20'000.00		25'500.00		11'117.20
2215	SONDERSCHULEN	1'600'000.00		1'700'000.00		1'505'450.46	
2215.3632.01	Sonderschulung 30	1'600'000.00		1'700'000.00		1'505'450.46	
2221	GYMNASIUM APPENZELL	4'554'600.00		4'197'000.00		3'743'940.07	
2221.3634.01	Betriebskostenbeitrag Gymnasium 31	4'554'600.00		4'132'000.00		3'678'940.07	
2221.3634.02	Beitrag Internat 32			65'000.00		65'000.00	
2225	SEKUNDARSTUFE 2	2'340'000.00		2'490'000.00		2'568'874.00	
2225.3611.01	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen 33	1'780'000.00		1'940'000.00		2'001'124.00	
2225.3611.02	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	560'000.00		550'000.00		567'750.00	
2230	TERTIÄRSTUFE	6'100'000.00	30'000.00	6'300'000.00	30'000.00	5'693'281.95	25'881.85
2230.3611.01	Fachhochschulen	3'300'000.00		3'300'000.00		3'095'000.95	
2230.3611.02	Universitäten 34	1'800'000.00		1'950'000.00		1'741'400.00	
2230.3611.03	Schulgeldbeiträge gem. interkantonaler Fachschulvereinbarung Rückerstattung Schulgelder 35	1'000'000.00		1'050'000.00		856'881.00	
2230.4230.01			30'000.00		30'000.00		25'881.85
2235	STIPENDIEN	530'000.00	339'000.00	480'000.00	342'000.00	479'150.00	338'123.00
2235.3637.01	Stipendien 36	530'000.00		480'000.00		479'150.00	
2235.4260.01	Rückforderungen Stipendiengelder		1'000.00		5'000.00		
2235.4630.01	Bundesbeitrag an Stipendien		48'000.00		47'000.00		48'123.00
2235.4980.01	Entnahme Stipendienfonds (2900.15)		290'000.00		290'000.00		290'000.00
2240	BERUFSBILDUNG	4'498'000.00	1'485'500.00	4'446'000.00	1'354'500.00	4'597'911.75	1'528'992.00
2240.3104.01	Allg. Berufswahlvorbereitung und Materialien	6'000.00		6'000.00		3'640.00	
2240.3130.01	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000.00		2'000.00		906.00	
2240.3130.02	Dienstleistungen und Honorare	63'000.00		30'000.00		580.00	
2240.3138.01	Brückenangebote	120'000.00		120'000.00		93'352.90	
2240.3139.01	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren 37	300'000.00		250'000.00		260'352.60	
2240.3139.02	Kurse für Berufsbildner	12'000.00		12'000.00		4'120.00	
2240.3199.01	Verschiedenes	7'000.00		14'000.00		5'181.60	
2240.3611.01	Berufsfachschulen	3'760'000.00		3'800'000.00		3'990'149.85	
2240.3636.01	Überbetriebliche Kurse	216'000.00		200'000.00		229'817.50	
2240.3637.01	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	12'000.00		12'000.00		9'811.30	
2240.4230.01	Elternbeiträge Brückenangebote		8'500.00		8'500.00		12'950.00
2240.4630.01	Bundesbeitrag 38		1'477'000.00		1'346'000.00		1'516'042.00
2250	ERWACHSENENBILDUNG	21'000.00	13'000.00	36'000.00	9'000.00	11'458.05	1'280.00
2250.3636.01	Erwachsenenbildung	21'000.00		36'000.00		11'458.05	
2250.4231.01	Kursbeiträge und Gebühren		13'000.00		9'000.00		1'280.00
2255	UMBUCHUNG		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00
2255.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2260	KULTUR	1'357'000.00	585'000.00	1'199'000.00	559'000.00	1'324'378.65	554'640.50
2260.3000.02	Denkmalpflegekommission					15'316.85	
	Sitzungsgelder	22'000.00		12'000.00			
2260.3134.01	Versicherungsprämien Stiftungen	5'000.00		5'000.00		4'452.65	
2260.3636.01	Kantonsbeiträge ED	319'000.00		318'000.00		317'740.00	
2260.3636.02	Beiträge aus Swisslos-Fonds	90'000.00		89'000.00		84'268.50	
2260.3636.03	Innerrhoder Kunststiftung	71'000.00		67'000.00		67'196.00	
2260.3636.04	Stiftung pro Innerrhoden	425'000.00		403'000.00		403'176.00	
2260.3636.05	Archäologie	5'000.00		5'000.00			
2260.3636.06	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	170'000.00		210'000.00		213'252.00	
2260.3637.01	Denkmalpflegekommission 39	250'000.00		90'000.00		218'976.65	
	Verschiedenes						
2260.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds		585'000.00		559'000.00		554'640.50
2280	FREIZEIT, JUGENDARBEIT	421'000.00	115'000.00	290'000.00	36'000.00	235'770.55	30'978.95
2280.3632.01	Betriebsbeiträge Sportanlagen	190'000.00		190'000.00		169'791.60	
2280.3632.02	Beiträge an Jugendkommission	121'000.00		100'000.00		65'978.95	
2280.3632.03	Subvention Musikschule Appenzell 40	110'000.00					
2280.4231.01	Kursbeiträge				1'000.00		
2280.4632.01	Beiträge Dritter an Jugendarbeit		60'000.00		35'000.00		30'978.95
2280.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI 41		55'000.00				
2282	SPORT	166'000.00	123'000.00	175'000.00	125'000.00	162'165.15	121'177.55
2282.3000.02	Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		3'055.00	
2282.3111.01	Sportmaterial	4'000.00		5'000.00		3'355.30	
2282.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		29'831.30	
2282.3636.01	Kurs- und Ausbildungskosten	115'000.00		125'000.00		110'743.55	
2282.3636.02	Kantonaler Jugendsport	15'000.00		13'000.00		15'180.00	
2282.4631.01	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten		123'000.00		125'000.00		121'177.55
2290	SF SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZEL I.RH. (2900.03)	177'000.00	177'000.00	192'000.00	192'000.00	408'649.00	408'649.00
2290.3510.01	Fondseinlage (2900.03)	4'000.00					
2290.3636.01	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	140'000.00		142'000.00		137'431.00	
2290.3636.02	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes	33'000.00		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		177'000.00		168'000.00		167'990.00
2291	SPEZIALFINANZIERUNG STIPENDIEN (2900.15)	290'000.00	290'000.00	290'000.00	290'000.00	290'000.00	290'000.00
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
2292	FONDS FÜR HEIMATSCHUTZ UND DENKMALPFLEGE (2910.02)		199'000.00				
2292.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 42		199'000.00				
2293	FONDS FÜR KULTURELLE ZWECKE (2910.08)					19'403.05	19'403.05
2293.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					19'403.05	
2293.4250.01	Verkaufserlös Innerrhoder Schriften						19'403.05

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2294	STIPENDIENFONDS FÜR HÄRTEFÄLLE (2910.09)					7'000.00	7'000.00
2294.3637.01	Beiträge an Private Haushalte					7'000.00	
2294.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						2'000.00
2294.4636.01	Stiftungsbeiträge						5'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	FINANZDEPARTEMENT	15'383'600.00	92'694'000.00	14'719'000.00	89'093'000.00	17'989'343.30	103'573'239.06
	Netto Ertrag	77'310'400.00		74'374'000.00		85'583'895.76	
2300	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'662'000.00	211'000.00	1'470'000.00	210'000.00	1'470'479.20	221'745.54
2300.3010.01	Löhne 43	1'065'000.00		983'000.00		959'305.00	
2300.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	68'000.00		64'000.00		59'667.20	
2300.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	114'000.00		102'000.00		92'481.80	
2300.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'369.30	
2300.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'000.00		17'000.00		15'643.20	
2300.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		4'000.00		5'417.10	
2300.3090.01	Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'100.00	
2300.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	13'000.00		3'000.00		13'058.68	
2300.3100.02	Mahn- und Betreuungsspesen			7'000.00		-3'587.44	
2300.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		4'934.80	
2300.3130.01	Postcheck-, Bankgebühren	35'000.00		35'000.00		34'797.24	
2300.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	40'000.00		40'000.00		13'580.00	
2300.3170.01	Spesenentschädigungen	7'000.00		7'000.00		6'279.95	
2300.3170.02	Konferenzen	9'000.00		7'000.00		9'353.00	
2300.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		39'373.25	
2300.3910.01	Interne Verrechnung EDV 44	249'000.00		162'000.00		215'706.12	
2300.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen		16'000.00		15'000.00		15'697.40
2300.4240.02	DL für andere Gemeinwesen		195'000.00		195'000.00		180'580.00
2300.4290.01	Eingang abgeschriebene Forderungen						25'472.10
2300.4390.01	Bagatellbeträge Debitoren						-3.96
2305	PERSONALAMT	151'000.00		130'000.00		138'693.86	
2305.3090.01	Ausbildung Lernende	21'000.00		21'000.00		21'265.35	
2305.3090.02	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000.00		10'000.00		3'894.00	
2305.3091.01	Personalrekrutierung	95'000.00		80'000.00		88'670.46	
2305.3099.01	Ehrungen, Anlässe	10'000.00		4'000.00		16'128.00	
2305.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	10'000.00		10'000.00		8'211.15	
2305.3130.01	Arbeitssicherheit	5'000.00		5'000.00		524.90	
2310	STEUERVERWALTUNG	3'368'000.00	960'000.00	3'145'000.00	1'010'000.00	2'488'523.89	1'049'494.50
2310.3010.01	Löhne	1'698'000.00		1'661'000.00		1'559'746.00	
2310.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-173.15	
2310.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	112'000.00		106'000.00		101'617.65	
2310.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	174'000.00		161'000.00		152'185.50	
2310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		9'000.00		7'232.75	
2310.3054.01	AG-Beiträge an FAK	31'000.00		28'000.00		26'668.75	
2310.3055.01	AG-Beiträge an KTG	7'000.00		7'000.00		9'254.75	
2310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	34'000.00		44'000.00		20'455.21	
2310.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	145'000.00		135'000.00		125'620.86	
2310.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00		5'000.00		3'701.52	
2310.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		11'490.20	
2310.3130.01	Externe EDV-Kosten 45	815'000.00		700'000.00		230'079.35	
2310.3132.01	Honorar externe Fachstellen	71'000.00		70'000.00		49'000.00	
2310.3170.01	Spesenentschädigungen	15'000.00		15'000.00		20'164.50	
2310.3910.01	Interne Verrechnung EDV 46	242'000.00		194'000.00		171'480.00	
2310.4612.01	Steuerveranlagungsprovision		546'000.00		570'000.00		595'251.70
2310.4612.02	Steuerbezugsprovision		364'000.00		380'000.00		396'834.30
2310.4910.01	Verrechnung Bezugskosten Grundstückgewinnsteuer		50'000.00		60'000.00		57'408.50

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2315	SCHATZUNGSAMT	49'000.00	45'000.00	49'000.00	45'000.00	43'745.00	71'085.40
2315.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		4'342.75	
2315.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		2'000.00		1'783.80	
2315.3132.01	Entschädigungen Grundstückschätzer	45'000.00		40'000.00		37'190.15	
2315.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen			4'000.00		428.30	
2315.4612.01	Gebühren Grundstückszuschüssen		45'000.00		45'000.00		71'085.40
2320	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG		1'663'000.00		1'657'000.00		1'686'077.45
2320.4400.01	Kontokorrentzinsen						151.65
2320.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		6'000.00		7'000.00		40'940.80
2320.4420.01	Dividenden		257'000.00		250'000.00		244'985.00
2320.4940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude		1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00
2325	ABSCHREIBUNGEN	2'409'000.00		2'313'000.00		2'267'569.34	
2325.3300.01	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften	82'000.00		97'000.00		113'869.79	
2325.3300.02	Planmässige Abschreibungen Energie	120'000.00		116'000.00		108'106.51	
2325.3300.03	Planmässige Abschreibungen 47 Altersheime	606'000.00		713'000.00		839'079.77	
2325.3300.04	Planmässige Abschreibungen Spital	38'000.00		44'000.00		52'237.24	
2325.3300.05	Planmässige Abschreibungen 48 Polizei	160'000.00		98'000.00		66'098.10	
2325.3300.06	Planmässige Abschreibungen 49 Fahrzeuge Werkhof	111'000.00		238'000.00		66'668.30	
2325.3300.07	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen	382'000.00		337'000.00		268'788.19	
2325.3300.09	Planmässige Abschreibungen 50 Kantonsschule	366'000.00		30'000.00			
2325.3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Schulen	85'000.00		100'000.00		117'636.29	
2325.3660.03	Planmässige Abschreibungen 51 Investitionsbeiträge Bahninfrastruktur	459'000.00		540'000.00		635'085.15	
2328	FINANZAUSGLEICHS- BEITRÄGE	427'600.00		400'000.00		422'411.00	
2328.3622.50	Bezirke Allgemein	427'600.00		400'000.00		422'411.00	
2330	KANTONALE ABGABEN	100'000.00	50'964'000.00	100'000.00	48'527'000.00	582'241.45	57'636'632.96
2330.3180.01	Veränderung Delkredere auf Steuerforderungen					386'000.00	
2330.3181.01	Abschreibungen und Erlasse Kantonssteuern	100'000.00		100'000.00		196'241.45	
2330.4000.00	Einkommenssteuern NP 52 Rechnungsjahr		32'185'000.00		31'617'000.00		31'438'786.55
2330.4000.10	Einkommenssteuern NP 53 Vorjahr		1'696'000.00		838'000.00		1'345'462.80
2330.4000.11	Einkommenssteuern NP 54 frühere Jahre		427'000.00		1'054'000.00		1'021'376.15
2330.4000.20	Nachsteuern 55		256'000.00		226'000.00		265'136.10
2330.4001.00	Vermögenssteuern NP 56 Rechnungsjahr		7'228'000.00		6'947'000.00		6'919'520.00
2330.4001.10	Vermögenssteuern NP Vorjahr 57		560'000.00		728'000.00		1'058'353.50
2330.4001.11	Vermögenssteuern NP frühere 58 Jahre		407'000.00		320'000.00		328'744.25
2330.4002.00	Quellensteuern NP		1'100'000.00		1'100'000.00		1'236'021.60
2330.4010.00	Gewinnsteuern JP 2021 59		2'076'000.00		2'554'000.00		2'906'924.00
2330.4010.10	Gewinnsteuern JP Vorjahr 60		-111'000.00		612'000.00		681'622.40
2330.4010.11	Gewinnsteuern JP frühere Jahre		-42'000.00		-48'000.00		-35'366.35
2330.4011.00	Kapitalsteuern JP 2021 61		383'000.00		282'000.00		291'637.40
2330.4011.10	Kapitalsteuern JP Vorjahr		-12'000.00		1'000.00		28'571.00
2330.4011.11	Kapitalsteuern JP frühere Jahre		23'000.00		18'000.00		25'495.55

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2330.4022.01	Grundstückgewinnsteuern 62		2'500'000.00				
2330.4024.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern 63		1'100'000.00		1'289'000.00		8'676'853.90
2330.4270.01	Ordnungsbussen						90'777.65
2330.4290.01	Übrige Entgelte 64		1'100'000.00		909'000.00		1'246'867.93
2330.4401.01	Verzugszinsen		88'000.00		80'000.00		109'848.53
2331	SF GRUNDSTÜCKGEWINN- STEUERN (2900.01)	2'870'000.00	2'870'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	2'870'423.50	2'870'423.50
2331.3180.01	Veränderung Delkreder GGST					-200'000.00	
2331.3510.01	Fondseinlage (2900.01)			120'000.00		193'015.00	
2331.3910.01	Verrechnung Bezugskosten	50'000.00		60'000.00		57'408.50	
2331.3980.00	Anteil Stipendienfonds (zu Gunsten 2291.4980.01)	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
2331.3980.01	Anteil Erziehung	1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00	
2331.3980.02	Anteil Landwirtschaft	1'040'000.00		1'040'000.00		1'040'000.00	
2331.4022.00	Grundstückgewinnsteuern 65				3'000'000.00		2'870'423.50
2331.4510.01	Fondsentnahme (2900.01) 66		2'870'000.00				
2333	NFA	165'000.00	10'616'000.00	177'000.00	12'564'000.00	189'074.00	14'170'937.00
2333.3621.40	Härteausgleich an andere Kantone	165'000.00		177'000.00		189'074.00	
2333.4620.10	Ressourcenausgleich Bund 67		1'013'000.00		2'367'000.00		3'396'137.00
2333.4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich 68		8'677'000.00		8'618'000.00		8'452'471.00
2333.4620.50	Abfederungsmassnahmen 2021-2025 69		251'000.00				
2333.4621.10	Ressourcenausgleich von Kantonen 70		675'000.00		1'579'000.00		2'322'329.00
2335	ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN		8'329'000.00		7'581'000.00		7'705'380.94
2335.4600.00	Anteil Direkte Bundessteuer 71		6'900'000.00		6'179'000.00		5'865'380.94
2335.4600.10	Anteil Verrechnungssteuer		1'429'000.00		1'402'000.00		1'840'000.00
2340	GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK		12'550'000.00		10'280'000.00		9'532'624.00
2340.4110.00	Gewinnanteil SNB 72		5'050'000.00		2'530'000.00		2'532'624.00
2340.4461.02	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB 73		7'500'000.00		7'750'000.00		7'000'000.00
2350	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS,WALD	38'000.00	245'000.00	38'000.00	230'000.00	33'081.24	1'056'798.80
2350.3430.01	Unterhalt der Gebäude	30'000.00		30'000.00		24'805.29	
2350.3439.01	Versicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		8'275.95	
2350.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		169'000.00		155'000.00		138'253.90
2350.4430.02	Baurechtsgebühren		76'000.00		75'000.00		77'546.90
2350.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve						840'998.00
2360	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		108'000.00		103'000.00		99'992.75
2360.4100.01	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal		3'000.00		6'000.00		3'179.10
2360.4120.01	Verschiedene		9'000.00		1'000.00		725.35
2360.4463.01	Konzessionsgebühren SAK St.Gallen		96'000.00		96'000.00		96'088.30
2368	BEITRÄGE	11'000.00		11'000.00		11'054.60	
2368.3636.01	Private Institutionen	11'000.00		11'000.00		11'054.60	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2380	AMT FÜR INFORMATIK AFI	3'232'000.00	3'232'000.00	3'046'000.00	3'046'000.00	2'991'396.22	2'991'396.22
2380.3010.01	Löhne 74	701'000.00		657'000.00		643'655.95	
2380.3050.01	Arbeitgeberbeiträge	47'000.00		43'000.00		42'287.10	
2380.3051.01	Sozialversicherungen						
2380.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	84'000.00		73'000.00		68'771.40	
2380.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'498.25	
2380.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'000.00		11'000.00		11'056.95	
2380.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		3'837.30	
2380.3090.01	Weiterbildung					3'845.00	
2380.3109.01	Wartungs-, Leitungskosten, Verbrauchsmaterial 75	1'271'500.00		1'125'000.00		1'115'724.17	
2380.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00			
2380.3113.01	Neuanschaffungen AFI 76	307'500.00		217'000.00		410'664.76	
2380.3153.01	Ersatzbeschaffung Hard- und Software	482'000.00		503'000.00		326'341.64	
2380.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	9'000.00		9'000.00		9'351.95	
2380.3300.10	Planmässige Abschreibungen Informatik HW 77	187'000.00		398'000.00		352'361.75	
2380.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik SW 78	120'000.00					
2380.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		153'000.00		149'000.00		154'397.00
2380.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen 79		752'000.00		636'000.00		661'259.10
2380.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		58'000.00		52'000.00		50'832.00
2380.4910.01	Interne Verrechnung EDV 80		2'269'000.00		2'209'000.00		2'124'908.12
2390	SF SWISSLOS-FONDS APPENZEL I.RH. (2900.02)	901'000.00	901'000.00	840'000.00	840'000.00	839'950.00	839'950.00
2390.3510.01	Fondseinlage (2900.02)			29'000.00		43'063.25	
2390.3636.01	Gemeinnützige Beiträge	80'000.00		80'000.00		70'056.25	
2390.3980.01	Einlage Fonds Suchtbekämpfung und Prävention (2491.4980.01)	4'000.00		4'000.00		4'200.00	
2390.3980.02	Interne Verrechnung Kultur	585'000.00		559'000.00		554'640.50	
2390.3980.03	Interne Verrechnung Swisslos-Sportfonds AI	177'000.00		168'000.00		167'990.00	
2390.3980.04	Interne Verrechnung Subventionierung Musikschule 81	55'000.00					
2390.4130.01	Swissloserträge 82		886'000.00		840'000.00		839'950.00
2390.4510.01	Fondsentnahme (2900.02)		15'000.00				
2391	SPEZIALFINANZIERUNG LANDERWERB (2900.05)					3'640'700.00	3'640'700.00
2391.3120.01	Ver- und Entsorgung					13'666.20	
2391.3130.01	Dienstleistungen Dritter					662.90	
2391.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					1'371.80	
2391.3441.01	Wertberechtigung Sachanlage FV					158'000.00	
2391.3510.01	Fondseinlage (2900.05)					3'466'999.10	
2391.4430.01	Miet- und Pachtzinsen						26'000.00
2391.4443.01	Mehrwertanpassung Liegenschaft						3'614'700.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
24	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT	46'861'500.00	12'742'500.00	46'866'500.00	12'682'500.00	46'367'808.86	11'749'688.50
	Netto Aufwand		34'119'000.00		34'184'000.00		34'618'120.36
2400	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'373'000.00	74'000.00	1'364'000.00	74'000.00	1'330'515.44	68'800.60
2400.3000.02	Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		600.00	
2400.3010.01	Löhne	930'000.00		950'000.00		936'946.25	
2400.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	60'000.00		63'000.00		61'171.95	
2400.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	81'000.00		83'000.00		78'442.65	
2400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'555.50	
2400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00		17'000.00		15'995.15	
2400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		5'550.60	
2400.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		15'000.00		5'777.05	
2400.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		5'817.00	
2400.3103.01	Fachliteratur	2'000.00		2'000.00		1'197.50	
2400.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		5'214.55	
2400.3118.01	IT-Verrechnung Dritte	55'000.00		45'000.00		64'445.24	
2400.3132.02	Honorare Fachstellen	83 100'000.00		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 Spesenentschädigungen	15'000.00		30'000.00		9'130.05	
2400.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	81'000.00		87'000.00		70'704.00	
2400.4210.01	Gebühren (Handlungsfähigkeitszeugnis etc.)		2'500.00		2'500.00		2'750.00
2400.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration		10'000.00				5'060.10
2400.4614.01	Vergütung Lungenliga SG-App etc.		1'500.00		1'500.00		1'788.00
2400.4910.01	Verrechnung Verwaltungskosten		10'000.00		20'000.00		9'202.50
2400.4910.02	Asylwesen Verrechnung Besoldung Asylwesen		50'000.00		50'000.00		50'000.00
2410	GESUNDHEITSAUFSICHT	18'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	13'232.19	11'931.00
2410.3132.01	Honorare für Inspektionen inkl. Veterinär	3'000.00		3'000.00		920.50	
2410.3631.01	Bekämpfung und Prävention übertragbarer Krankheiten	15'000.00		1'000.00		12'311.69	
2410.4210.01	Gebühren für Bewilligungen und Inspektionen		4'000.00		4'000.00		11'931.00
2412	INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	5'281'000.00		5'149'000.00		5'225'225.15	
2412.3634.01	Betriebskostenbeitrag Spital Appenzell	84 1'529'000.00		1'290'000.00		1'599'202.19	
2412.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	85 2'452'000.00		2'519'000.00		1'981'688.95	
2412.3634.03	Kantonsbeitrag	86 1'200'000.00		1'250'000.00		1'536'176.51	
2412.3634.04	Vorhalteleistungen Notfall Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha	100'000.00		90'000.00		108'157.50	
2414	AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	11'430'000.00		11'230'000.00		12'003'327.28	
2414.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	9'300'000.00		9'300'000.00		9'383'529.43	
2414.3634.03	Kantonsbeitrag Vertragsspitäler (OKS)	230'000.00		230'000.00		240'035.00	
2414.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Reha	87 900'000.00		800'000.00		988'567.80	
2414.3634.05	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Psychiatrie	88 1'000'000.00		900'000.00		1'391'195.05	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2422	ALTERS- UND PFLEGEZENTRUM APPENZELL	-13'000.00		90'000.00		-1'182.37	
2422.3634.01	Betriebskostenbeitrag APZ 89	-13'000.00		90'000.00		-1'182.37	
2424	KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN	4'015'000.00		3'920'000.00		3'801'674.01	
2424.3634.01	Akut- und Übergangspflege	15'000.00		20'000.00		9'117.10	
2424.3634.02	Langzeitpflege stationär 90	2'900'000.00		2'800'000.00		2'755'287.20	
2424.3634.03	Pflegeleistungen ambulant (Spitex)	1'100'000.00		1'100'000.00		1'037'269.71	
2434	KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG	6'933'000.00	5'605'000.00	7'183'000.00	5'505'000.00	6'568'321.20	5'345'297.15
2434.3130.01	Obligatorische Unfallversicherung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2434.3635.01	Prämienverbilligungsbeiträge 91	6'900'000.00		7'150'000.00		6'524'839.90	
2434.3637.01	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen	30'000.00		30'000.00		40'481.30	
2434.4630.01	Bundesbeitrag 92		5'600'000.00		5'500'000.00		5'326'874.00
2434.4637.01	Prämienverbilligung Verlustscheinbewirtschaftung		5'000.00		5'000.00		18'423.15
2436	RETTUNGSDIENST	836'500.00		786'000.00		806'250.08	
2436.3151.02	Ausrüstung					1'056.00	
2436.3614.01	Alpine Rettungsdienste ARO	3'500.00		3'000.00		3'591.58	
2436.3614.02	Sanitäts-Notrufzentrale 144	83'000.00		83'000.00		82'565.50	
2436.3614.03	Gemeinwirtsch. Leistungen 93 Rettungsdienst AI	750'000.00		700'000.00		719'037.00	
2438	SPITEX	320'000.00		370'000.00		312'646.40	
2438.3636.01	Spitexverein Appenzell I.Rh.	120'000.00		120'000.00		113'000.00	
2438.3636.02	Dienstleistungen für Betagte 94	200'000.00		250'000.00		199'646.40	
2440	SOZIALBERATUNG	172'000.00		182'000.00		173'176.65	
2440.3612.01	Sozialberatung Appenzeller Vorderland	10'000.00		20'000.00		11'176.65	
2440.3636.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	162'000.00		162'000.00		162'000.00	
2442	LEBENSMITTELKONTROLLE	223'500.00	41'500.00	227'500.00	41'500.00	228'695.54	52'067.40
2442.3111.01	Maschinen und Geräte für Fleischkontrolle	1'000.00		1'000.00			
2442.3130.01	Entschädigung Fleischkontrolle	40'000.00		40'000.00		46'763.94	
2442.3130.02	Laboruntersuchungskosten Fleischkontrolle	3'000.00		3'000.00		1'831.60	
2442.3611.01	Entschädigung an Kantone und Konkordate	1'500.00		1'500.00			
2442.3631.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton Schaffhausen	178'000.00		182'000.00		180'100.00	
2442.4210.01	Gebühren Schlachtier- und Fleischuntersuchung		40'000.00		40'000.00		49'565.20
2442.4210.02	Übrige Gebühren Vollzug Lebensmittelgesetz		1'500.00		1'500.00		2'185.00
2442.4630.01	Beiträge vom Bund						317.20
2444	BEITRÄGE	486'000.00		463'000.00		363'078.20	
2444.3631.01	Beiträge an ärztliche Weiterbildung	280'000.00		275'000.00		184'639.80	
2444.3635.01	Beitrag ambulanter Notfall- dienst	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
2444.3636.01	Private Institutionen	126'000.00		108'000.00		98'438.40	
2450	SOZIALVERSICHERUNGEN	5'300'000.00	1'400'000.00	5'300'000.00	1'400'000.00	5'170'217.45	1'385'583.00
2450.3637.01	Kantonsbeitrag an EL	5'300'000.00		5'300'000.00		5'170'217.45	
2450.4630.01	Bundesbeitrag an EL		1'400'000.00		1'400'000.00		1'385'583.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2452	FAMILIENZULAGEN	340'000.00		320'000.00		358'027.80	
2452.3630.01	Kantonsbeitrag Landw. Arbeitnehmer/Kleinbauern	310'000.00		290'000.00		268'827.80	
2452.3630.02	Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen	30'000.00		30'000.00		89'200.00	
2454	WIRTSCHAFTLICHE SOZIALHILFE	2'525'000.00	1'810'000.00	2'535'000.00	1'815'000.00	2'593'064.30	1'488'905.75
2454.3636.01	Direktzahlungen an Institutionen ⁹⁵ / Interventionen Sozialamt	200'000.00		150'000.00		275'982.40	
2454.3636.02	Kinderschutzmassnahmen	150'000.00		200'000.00		97'759.90	
2454.3636.03	Erwachsenenschutzmassn. KESB	5'000.00		5'000.00		11'303.00	
2454.3637.02	Unterstützungen im Kanton	2'100'000.00		2'100'000.00		2'147'870.25	
2454.3637.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	70'000.00		80'000.00		60'148.75	
2454.4260.01	Rückvergütungen Sozialhilfe		750'000.00		750'000.00		542'741.90
2454.4260.02	Rückerstattung Alimente		50'000.00		40'000.00		69'724.05
2454.4260.03	Rückerstattungen, Eigenbeteil. d. Massnahmen KESB		10'000.00		25'000.00		6'820.00
2454.4630.01	Bundesbeitrag SH Flüchtlinge		1'000'000.00		1'000'000.00		869'619.80
2455	KINDES- UND ERWACHSENEN- SCHUTZ	92'000.00	50'000.00	57'000.00	53'000.00	69'178.20	71'725.00
2455.3000.01	Entschädigung Behördenmitglieder	15'000.00		15'000.00		14'881.30	
2455.3130.01	Entschädigung Mandatsträger	25'000.00		25'000.00		20'475.85	
2455.3132.01	Entschädigung Gutachten, Arztzeugnisse etc.	50'000.00		15'000.00		33'401.05	
2455.3132.02	Eheberatung, Coaching etc.	2'000.00		2'000.00		420.00	
2455.4210.01	Entschädigungserträge für BB		25'000.00		25'000.00		34'900.00
2455.4210.02	Gebühren KESB		25'000.00		28'000.00		36'825.00
2456	BEHINDERTENINSTITUTIONEN	3'510'000.00		3'520'000.00		3'222'980.18	
2456.3634.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonale	2'500'000.00		2'500'000.00		2'345'684.04	
2456.3634.02	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge innerkantonale (d'stääg)	1'000'000.00		1'000'000.00		877'296.14	
2456.3634.03	Defizitbeiträge an Behinderteninstitutionen			5'000.00			
2456.3634.04	Weitere Beiträge an innerkantonale Institutionen	10'000.00		15'000.00			
2460	BÜRGERHEIM APPENZELL	43'000.00		50'000.00		284'798.29	
2460.3634.01	Betriebskostenbeitrag Bürgerheim	43'000.00		50'000.00		284'798.29	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2462	ALTERSHEIM TORFNEST OBBEREGG	1'442'500.00	1'396'000.00	1'336'000.00	1'180'000.00	1'452'694.12	1'113'824.35
2462.3010.01	Löhne	880'000.00		851'000.00		928'243.30	
2462.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-26'376.85	
2462.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	55'000.00		55'000.00		50'075.90	
2462.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	84'000.00		70'000.00		67'113.85	
2462.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'749.75	
2462.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'000.00		14'000.00		13'093.25	
2462.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		4'544.60	
2462.3090.01	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten	10'000.00		15'000.00		39'657.80	
2462.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	8'000.00		6'000.00		10'343.05	
2462.3105.01	Nahrungsmittel	75'000.00		69'000.00		80'401.25	
2462.3106.01	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial	10'000.00		10'000.00		12'542.98	
2462.3106.02	Arzt, Apotheke	500.00		1'000.00		171.30	
2462.3109.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		10'000.00		13'963.08	
2462.3111.01	Möbiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)	30'000.00		15'000.00		30'863.74	
2462.3120.01	Elektrizität, Heizung, Wasser	30'000.00		30'000.00		33'540.75	
2462.3132.02	Integration ins 97 Gesundheitszentrum AI	50'000.00					
2462.3134.01	Versicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'468.35	
2462.3144.01	Unterhalt und Reparaturen	15'000.00		10'000.00		18'076.14	
2462.3144.02	Unterhalt Gebäude, Anlagen	10'000.00		10'000.00		16'046.53	
2462.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		3'000.00		564.00	
2462.3199.01	Verschiedenes/Animation	5'000.00		10'000.00		4'994.35	
2462.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	27'000.00		28'000.00		31'617.00	
2462.3920.01	Mietzinsen an Kanton	113'000.00		118'000.00		118'000.00	
2462.4220.00	Kostgelder Heimbewohner 98		950'000.00		1'180'000.00		928'508.95
2462.4220.01	Pflegekosten öffentliche Hand 99		183'000.00				71'951.40
2462.4220.02	Pflegekosten Krankenkasse 100		263'000.00				113'364.00
2463	SENIORENGEMEINSCHAFT SITTERSTRASSE	52'000.00	52'000.00	58'000.00	58'000.00	48'630.20	22'200.70
2463.3111.01	Anschaffungen Möbiliar und Hausgeräte			1'000.00		458.40	
2463.3144.01	Nebenkosten, kl. Unterhalt und Reparaturen	12'000.00		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. NK-Pauschalen		50'000.00		50'000.00		22'155.70
2463.4290.01	Diverse Einnahmen		2'000.00		8'000.00		45.00
2464	BEITRÄGE	172'000.00		170'000.00		153'905.00	
2464.3636.01	Private Institutionen	32'000.00		30'000.00		29'017.20	
2464.3636.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	70'000.00		70'000.00		64'450.90	
2464.3636.03	Beiträge an Kinderhort	70'000.00		70'000.00		60'436.90	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2480	ASYLWESEN	2'122'500.00	2'122'500.00	2'372'500.00	2'372'500.00	2'004'332.65	2'004'332.65
2480.3010.01	Löhne	385'000.00		364'000.00		372'775.35	
2480.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-633.90	
2480.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	26'000.00		24'000.00		24'191.80	
2480.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	40'000.00		37'000.00		36'539.70	
2480.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'779.55	
2480.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		6'000.00		6'325.40	
2480.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		2'195.30	
2480.3090.01	Weiterbildung	1'500.00		1'500.00		579.40	
2480.3130.01	Spesen Zivildienstleistende	20'000.00		15'000.00		18'959.05	
2480.3132.02	Beschäftigungsprogramme	80'000.00		80'000.00		90'063.90	
2480.3132.03	Integrationsmassnahmen	70'000.00		90'000.00		53'377.15	
2480.3132.04	Beschäftigungsprogramm Holz	80'000.00		80'000.00		72'945.00	
2480.3144.01	Unterhaltskosten 101	200'000.00		450'000.00		157'810.45	
2480.3144.02	Betriebskosten	100'000.00		100'000.00		78'318.47	
2480.3160.01	Raum- und Nebenkosten	140'000.00		130'000.00		139'779.40	
2480.3160.02	Fremdmieten	70'000.00		70'000.00		57'130.00	
2480.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	1'000.00		1'000.00		831.20	
2480.3610.01	Bildung Rückstellungen Bundesgelder Asyl					107'941.03	
2480.3635.01	Gesundheitskosten	420'000.00		420'000.00		412'861.40	
2480.3635.02	Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen KESB	50'000.00		50'000.00			
2480.3637.01	Unterstützungszahlungen an Asylsuchende	300'000.00		300'000.00		250'000.00	
2480.3637.05	Unterstützung Nothilfe	30'000.00		30'000.00		23'923.00	
2480.3910.01	Verrechnung Verwaltungskosten GSD	10'000.00		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 VPO	10'000.00		20'000.00		9'202.50	
2480.3910.04	Interne Verrechnung EDV-Kosten	28'000.00		30'000.00		28'235.00	
2480.4309.01	Erträge Beschäftigungsprogramme		90'000.00		80'000.00		105'606.05
2480.4309.02	Erträge Beschäftigungsprogramme Holz		80'000.00		80'000.00		96'558.25
2480.4480.01	Mietzinsen Aussengebäude		45'000.00		45'000.00		46'244.10
2480.4610.01	Auflösung Rückstellungen 102 Bundesgelder Asyl		172'500.00		415'500.00		
2480.4630.01	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		20'000.00		40'000.00		18'405.00
2480.4630.02	Bundesbeitrag Globalpauschale		1'600'000.00		1'600'000.00		1'609'325.20
2480.4630.03	Bundesbeitrag Nothilfe		60'000.00		60'000.00		61'351.00
2480.4637.01	Rückzahlung Unterstützungszahlungen		5'000.00		2'000.00		5'427.60
2480.4637.02	Eigenbeteiligung Gesundheitskosten		50'000.00		50'000.00		61'415.45
2490	SPEZIALFINANZIERUNG SPIELSUCHTABGABE (2900.17)	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	6'157.80	6'157.80
2490.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)			1'500.00			
2490.3631.01	Beiträge an Konkordate zur Bekämpfung der Spielsucht	5'500.00		4'000.00		6'157.80	
2490.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						644.80
2490.4631.01	Spielsuchtabgabe Swisslos		5'500.00		5'500.00		5'513.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2491	FONDS FÜR SUCHTBEKÄMPFUNG UND PRÄVENTION (2910.06)	66'000.00	66'000.00	60'000.00	60'000.00	67'257.35	67'257.35
2491.3132.01	Präventionsmassnahmen	20'000.00		20'000.00		17'445.50	
2491.3634.01	Defizitbeitrag RehaZ Lutzenberg	10'000.00		10'000.00		19'979.60	
2491.3636.01	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	36'000.00		30'000.00		29'832.25	
2491.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		17'000.00		11'000.00		15'969.35
2491.4600.30	Bundesbeitrag Alkoholzehntel		45'000.00		45'000.00		47'088.00
2491.4980.01	Verrechnung z.L. Swisslos-Fonds		4'000.00		4'000.00		4'200.00
2492	FONDS FÜR DAS ALTER (2910.11)	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	9'718.85	9'718.85
2492.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		9'718.85	
2492.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00		10'000.00		9'718.85
2493	E+V BARELL STIFTUNG I.RH.-JUGEND (2910.12)	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
2493.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2493.4637.01	Stiftungsbeiträge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2494	MARIE FÄSSLERSCHER FONDS (2910.13)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00		
2494.3637.01	Beiträge an Private	1'000.00		1'000.00			
2494.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		1'000.00		1'000.00		
2495	FONDS FÜR SOZIALE HÄRTEFÄLLE (2910.17)	2'000.00	2'000.00				
2495.3637.01	Beiträge an Private	2'000.00					
2495.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		2'000.00				
2496	FONDS FÜR ALTERSEINRICHTUNGEN IM FEUERSCHAUKEIS (2910.07)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	98'886.90	98'886.90
2496.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	40'000.00		40'000.00		72'886.90	
2496.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00		20'000.00		26'000.00	
2496.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		40'000.00			
2496.4637.01	Stiftungsbeiträge und Testate		100'000.00		100'000.00		98'886.90

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT	21'331'800.00	14'630'000.00	20'776'300.00	14'246'600.00	20'754'382.44	14'711'610.79
	Netto Aufwand		6'701'800.00		6'529'700.00		6'042'771.65
2500	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI	2'258'000.00	431'000.00	2'333'000.00	444'000.00	2'174'135.35	454'854.40
2500.3010.01	Löhne 103	1'313'000.00		1'395'000.00		1'328'292.65	
2500.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-3'123.00	
2500.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	87'000.00		88'000.00		84'104.50	
2500.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	149'000.00		146'000.00		136'533.50	
2500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		6'264.40	
2500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'000.00		23'000.00		22'017.80	
2500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		6'000.00		7'544.25	
2500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		6'000.00		2'621.60	
2500.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		4'306.00	
2500.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	4'000.00		1'000.00		8'008.15	
2500.3130.01	Datenschutzbeauftragter	10'000.00		20'000.00		4'900.35	
2500.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	8'000.00		10'000.00		9'302.95	
2500.3170.02	Anlässe, Konferenzen	3'000.00		4'000.00		5'130.20	
2500.3910.01	Interne Verrechnung EDV	643'000.00		624'000.00		558'232.00	
2500.4260.01	Rückerstattung Personalkosten Integration		430'000.00		443'000.00		453'214.40
2500.4636.01	Lotteriewesen		1'000.00		1'000.00		1'640.00
2512	OPFERHILFE	95'000.00		95'000.00		81'028.70	
2512.3636.01	Beratungsstelle Opferhilfe	90'000.00		90'000.00		81'028.70	
2512.3637.01	Genugtuungsentschädigungen	5'000.00		5'000.00			
2515	KOSTEN RECHTSPFLEGE	130'000.00	15'000.00	110'000.00	25'000.00	159'415.00	-1'840.00
2515.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	50'000.00		50'000.00		39'338.05	
2515.3199.02	Prozessgebühren z.L. des Staates	80'000.00		60'000.00		120'076.95	
2515.4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		15'000.00		25'000.00		-1'840.00
2520	GERICHTSKANZLEI	904'000.00	225'000.00	776'000.00	200'000.00	832'804.60	257'916.80
2520.3000.02	Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes			3'000.00		155.00	
2520.3010.01	Löhne 104	704'000.00		606'000.00		637'782.00	
2520.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-4'175.95	
2520.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	45'000.00		39'000.00		41'930.50	
2520.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	71'000.00		57'000.00		58'289.60	
2520.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		3'000.00		2'871.25	
2520.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		10'000.00		11'019.55	
2520.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		3'824.10	
2520.3090.01	Weiterbildung	7'000.00		7'000.00		3'830.00	
2520.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		6'522.80	
2520.3103.01	Fachliteratur	20'000.00		20'000.00		18'031.80	
2520.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	5'000.00		5'000.00			
2520.3132.01	Verfahrenskosten (Aufwand)	20'000.00		10'000.00		48'246.45	
2520.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		4'477.50	
2520.4260.01	Verfahrenskosten (Ertrag)		225'000.00		200'000.00		257'916.80

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2522	KANTONSGERICHT	60'000.00		60'000.00		58'345.70	
2522.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	60'000.00		60'000.00		56'131.20	
2522.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					1'637.65	
2522.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					428.20	
2522.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					148.65	
2524	BEZIRKSGERICHT	40'000.00		40'000.00		35'879.00	
2524.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	40'000.00		40'000.00		35'879.00	
2527	JUGENDANWALTSCHAFT	16'000.00	15'000.00	16'000.00	15'000.00	6'098.25	13'112.65
2527.3130.01	Untersuchungskosten	8'000.00		8'000.00		1'914.90	
2527.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug	8'000.00		8'000.00		4'183.35	
2527.4270.01	Bussen und Gebühren		15'000.00		15'000.00		13'112.65
2532	VERWALTUNGSPOLIZEI	751'300.00	790'000.00	593'300.00	605'000.00	812'236.07	862'728.37
2532.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, ZEMIS, Ausweise	85'000.00		100'000.00		79'215.06	
2532.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		50'000.00		13'597.17	
2532.3130.01	Asylwesen / Reisekosten AuG	10'000.00		10'000.00		2'016.55	
2532.3130.02	Kommissionen Bargeldloser Zahlungsverkehr	300.00		300.00		143.49	
2532.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	3'000.00				2'020.00	
2532.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		2'450.80	
2532.3630.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm	105 400'000.00		190'000.00		465'523.00	
2532.3631.01	Kantonsbeitrag Integrationsprogramm	158'000.00		158'000.00		158'000.00	
2532.3635.01	Beitrag Dritter Integrationsprogramm	80'000.00		80'000.00		89'270.00	
2532.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000.00		20'000.00		19'667.80
2532.4210.02	Gebühren Amt für Ausländerfragen		100'000.00		100'000.00		95'511.30
2532.4210.03	Kanzleigebühren, Ausweise CH, Reisengewerbe		150'000.00		160'000.00		142'876.77
2532.4210.04	Landrechtstaxen		15'000.00		15'000.00		9'347.00
2532.4610.01	Asylwesen AuG		5'000.00		5'000.00		
2532.4610.02	Bundesbeitrag (Rückkehrberatung)		10'000.00		15'000.00		31'330.00
2532.4630.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm	106 400'000.00		190'000.00		465'523.00	
2532.4635.01	Beitrag Dritter Integrationsprogramm		80'000.00		80'000.00		89'270.00
2532.4910.01	Anteil Bundesbeiträge (Verwaltungskosten Asyl)		10'000.00		20'000.00		9'202.50
2534	EICHWESEN	11'000.00	18'000.00	11'000.00	18'000.00	4'951.95	16'927.10
2534.3090.01	Ausbildung	1'000.00		4'000.00			
2534.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	1'000.00		2'000.00		391.25	
2534.3111.01	Anschaffungen, Kontrollen	7'000.00		4'000.00		4'055.10	
2534.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00					
2534.3610.01	Anteil Bund an Eichgebühren	1'000.00		1'000.00		505.60	
2534.4210.01	Eichgebühren		18'000.00		18'000.00		16'927.10
2538	ZIVILSTANDSWESSEN	16'000.00	120'000.00	16'000.00	120'000.00	23'070.45	120'943.25
2538.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		7'425.55	
2538.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		5'212.90	
2538.3118.01	Info-Star	8'000.00		8'000.00		10'432.00	
2538.4210.01	Kanzleigebühren		120'000.00		120'000.00		120'943.25

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2540	KANTONSPOLIZEI	5'357'000.00	1'226'000.00	5'259'000.00	1'189'600.00	4'905'956.87	1'157'772.53
2540.3010.01	Löhne, Zulagen 107	3'683'000.00		3'599'000.00		3'263'180.55	
2540.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-26'511.05	
2540.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	245'000.00		234'000.00		210'310.30	
2540.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	376'000.00		339'000.00		305'360.70	
2540.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'000.00		19'000.00		15'374.50	
2540.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	66'000.00		61'000.00		55'025.20	
2540.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	16'000.00		16'000.00		19'096.85	
2540.3090.01	Weiterbildung	50'000.00		50'000.00		39'915.20	
2540.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	25'000.00		25'000.00		30'834.80	
2540.3100.02	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	120'000.00		120'000.00		100'309.78	
2540.3103.01	Fachliteratur	3'000.00		3'000.00		2'957.60	
2540.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	15'000.00		20'000.00		6'871.95	
2540.3112.01	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	70'000.00		70'000.00		69'310.88	
2540.3130.01	Untersuchungskosten	30'000.00		30'000.00		37'831.10	
2540.3130.02	Rettungsaktionen, Diverses	2'000.00		2'000.00		595.00	
2540.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt	80'000.00		100'000.00		66'429.37	
2540.3161.01	Telekommunikation, Konzessionen, IPS Betriebsgebühr	185'000.00		240'000.00		174'622.07	
2540.3161.02	Betriebsgebühren Polycor	85'000.00		85'000.00		82'354.35	
2540.3631.01	Polizeischule	25'000.00		25'000.00		151'921.60	
2540.3631.02	Gebühren, Beiträge, Telefon	75'000.00		60'000.00		57'866.52	
2540.3631.03	Entschädigungen für Polizeibeamte					17'089.70	
2540.3631.04	Entschädigungen an die Kantonspolizei AR und SG	185'000.00		160'000.00		224'209.90	
2540.3636.01	Polizeiverband Appenzell Innerrhoden	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2540.4210.01	Gebühren, Bewilligungen		12'000.00		10'000.00		10'296.15
2540.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		30'000.00		13'000.00		27'240.00
2540.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		30'000.00		30'000.00		23'536.50
2540.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		20'000.00		20'000.00		14'232.50
2540.4270.02	Ordnungsbussen		250'000.00		235'000.00		198'347.38
2540.4611.01	Strassenrechnung, Alarmorg. Kantonsstrassen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2540.4611.02	Strassenrechnung, Verkehrsüberwachung		850'000.00		850'000.00		850'000.00
2540.4630.01	Bundesbeitrag		4'000.00		1'600.00		4'120.00
2540.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		20'000.00		20'000.00		20'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2542	STAATSANWALTSCHAFT	757'000.00	258'000.00	740'000.00	258'000.00	838'819.76	206'253.40
2542.3010.01	Löhne	497'000.00		491'000.00		542'966.95	
2542.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-1'041.00	
2542.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	35'000.00		34'000.00		35'253.25	
2542.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	47'000.00		40'000.00		37'280.70	
2542.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'555.65	
2542.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		9'000.00		9'230.10	
2542.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		3'203.35	
2542.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		10'000.00		5'886.30	
2542.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		7'497.85	
2542.3103.01	Fachliteratur	4'000.00		3'000.00		2'706.45	
2542.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		4'015.20	
2542.3130.01	Untersuchungskosten	90'000.00		100'000.00		91'955.10	
2542.3130.02	a.o. Untersuchungsrichter	15'000.00		15'000.00		31'121.10	
2542.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		4'647.50	
2542.3199.02	Kosten zu Lasten des Staates	25'000.00		19'000.00		59'741.26	
2542.3610.01	Kostenanteil Zeugenschutzstelle Fedpol	2'000.00		2'000.00		1'800.00	
2542.4210.01	Kanzleigeбühren		4'000.00		4'000.00		2'853.60
2542.4270.01	Bussen und Spruchgebühren		250'000.00		250'000.00		200'079.80
2542.4270.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		4'000.00		4'000.00		3'320.00
2544	STRAFVOLLZUG	120'000.00		150'000.00		68'484.65	
2544.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe	120'000.00		150'000.00		68'484.65	
2550	STRASSENVERKEHR	9'442'000.00	10'342'000.00	9'269'000.00	10'239'000.00	9'245'494.11	10'282'409.11
2550.3010.01	Löhne	737'000.00		645'000.00		634'597.95	
2550.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-232.20	
2550.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	50'000.00		42'000.00		41'245.15	
2550.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	81'000.00		63'000.00		61'406.20	
2550.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'033.45	
2550.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'000.00		11'000.00		10'784.30	
2550.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		3'742.80	
2550.3090.01	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		5'000.00		1'549.00	
2550.3102.01	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	80'000.00		80'000.00		76'751.22	
2550.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	50'000.00		60'000.00		25'969.55	
2550.3130.01	Externe EDV-Kosten	160'000.00		145'000.00		149'674.94	
2550.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		10'000.00		8'999.50	
2550.3611.01	Strassenrechnung (Saldo)	8'046'000.00		8'014'000.00		8'031'442.25	
2550.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	119'000.00		123'000.00		132'530.00	
2550.3920.01	Mietzinsen BUD	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
2550.4030.01	Motorfahrzeugsteuern		6'600'000.00		6'600'000.00		6'617'985.38
2550.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		1'050'000.00		980'000.00		968'456.73
2550.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		36'050.00
2550.4600.80	Anteil LSVA		1'709'000.00		1'607'000.00		1'588'292.00
2550.4611.01	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		900'000.00		970'000.00		1'036'915.00
2550.4611.02	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		33'000.00		32'000.00		34'710.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2558	BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI	38'000.00		37'000.00		38'811.90	
2558.3636.01	Private Institutionen	38'000.00		37'000.00		38'811.90	
2570	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR	7'000.00	10'000.00	8'000.00	10'000.00	7'312.70	10'000.00
2570.3102.01	Drucksachen, Verschiedenes	4'000.00		4'000.00		5'195.15	
2570.3170.02	Anlässe, Konferenzen	3'000.00		4'000.00		2'117.55	
2570.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2572	MILITÄR	13'000.00	3'000.00	12'000.00	2'000.00	18'934.80	4'765.50
2572.3101.01	Ankauf von Material und Munition	3'000.00		2'000.00		5'704.45	
2572.3130.01	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	10'000.00		10'000.00		13'230.35	
2572.4250.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		3'000.00		2'000.00		4'765.50
2575	WEHRPFLICHTERSATZ	352'000.00	411'000.00	355'000.00	412'000.00	398'713.89	458'284.65
2575.3130.01	Externe EDV-Kosten	22'000.00		15'000.00		26'812.00	
2575.3600.01	Anteil des Bundes	300'000.00		300'000.00		337'671.04	
2575.3630.01	Rückerstattungen	30'000.00		40'000.00		34'230.85	
2575.4210.01	Inkasso, Mahngebühren		1'000.00		2'000.00		1'965.00
2575.4600.20	Wehrpflichtersatzanteil Bund		300'000.00		300'000.00		337'671.04
2575.4600.21	Rückerstattungen		30'000.00		40'000.00		34'230.85
2575.4610.01	Anteil des Kantons		80'000.00		70'000.00		84'417.76
2576	BEVÖLKERUNGSSCHUTZ	196'500.00	4'000.00	185'000.00	4'000.00	179'814.26	8'848.60
2576.3090.01	Ausbildung, AZ	100'000.00		100'000.00		105'622.20	
2576.3090.02	Kostenanteil Careteam AR/AI	15'000.00		15'000.00		11'415.40	
2576.3111.01	Ausrüstung und Material	35'000.00		30'000.00		30'239.31	
2576.3130.02	Kantonaler Führungsstab	12'000.00		12'000.00		4'343.85	
2576.3132.01	Atom / Biologie / Chemie	1'000.00		1'000.00		1'178.40	
2576.3144.01	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	30'000.00		20'000.00		26'048.40	
2576.3144.03	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	3'000.00		3'000.00			
2576.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen			3'000.00		704.50	
2576.3170.02	Repräsentationsspesen	500.00		1'000.00		262.20	
2576.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		8'848.60
2578	BEITRÄGE MILITÄR	6'000.00		6'000.00		5'440.00	
2578.3636.01	Private Institutionen	6'000.00		6'000.00		5'440.00	
2580	SPEZIALFINANZIERUNG FEUERWEHR (2900.09)	612'000.00	612'000.00	540'000.00	540'000.00	729'232.58	729'232.58
2580.3000.02	Sitzungsgeld Kantonale Feuerwehrkommission	2'000.00		2'000.00		1'770.00	
2580.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)			28'000.00			
2580.3632.01	Beiträge an Gemeindefeuerwehren 113	400'000.00		300'000.00		535'682.30	
2580.3636.01	Verschiedene Beiträge	180'000.00		180'000.00		161'780.28	
2580.3980.01	Verrechnung z.G. JPMD, Feuerwehrsekretariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2580.3980.02	Verrechnung z.G. JPMD, Entschädigung Kapo für Alarm und Funk	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2580.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		18'000.00				190'204.98
2580.4610.01	Bundesbeitrag Schadenwehr 114 Nationalstrasse N25		54'000.00				
2580.4635.01	Beiträge von Versicherungsgesellschaften		540'000.00		540'000.00		539'027.60

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2581	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE IL (2090.01)	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	124'601.85	124'601.85
2581.3637.01	Beiträge an Schutzbauten	150'000.00		150'000.00		124'601.85	
2581.4500.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		40'000.00		50'000.00		30'050.40
2581.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		110'000.00		100'000.00		94'551.45
2582	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE ÄL (2090.02)			15'000.00	15'000.00	4'800.00	4'800.00
2582.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)			15'000.00		4'800.00	
2582.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten				15'000.00		4'800.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	29'424'500.00	26'471'000.00	30'026'500.00	26'590'000.00	27'012'579.04	24'567'638.82
	Netto Aufwand		2'953'500.00		3'436'500.00		2'444'940.22
2610	ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT LFD	1'659'000.00	9'000.00	1'681'000.00	5'000.00	1'701'193.45	9'132.90
2610.3000.02	Sitzungsgelder, Kurse	5'000.00		8'000.00		2'019.30	
2610.3010.01	Löhne	1'098'000.00		1'130'000.00		1'155'150.60	
2610.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-21'623.45	
2610.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	73'000.00		72'000.00		74'736.00	
2610.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	102'000.00		85'000.00		100'422.70	
2610.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'000.00		27'000.00		24'281.70	
2610.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000.00		19'000.00		19'565.65	
2610.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		5'000.00		6'790.55	
2610.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		10'848.10	
2610.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000.00		8'000.00		9'678.15	
2610.3130.01	Sekretariat und Investitionskreditkasse	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2610.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	8'000.00		8'000.00		15'441.35	
2610.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		20'000.00		16'839.85	
2610.3170.02	Konferenzen, Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		3'554.85	
2610.3635.01	Umsetzung Agrarpolitik	125'000.00		125'000.00		129'067.10	
2610.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	116'000.00		119'000.00		114'421.00	
2610.4210.01	Gebühren		9'000.00		5'000.00		9'132.90
2611	ÖQV-BEITRÄGE	470'000.00	400'000.00	470'000.00	400'000.00	441'963.40	375'925.50
2611.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00			
2611.3635.01	Kantonsbeiträge	65'000.00		65'000.00		66'037.90	
2611.3700.01	Bundesbeiträge	400'000.00		400'000.00		375'925.50	
2611.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		400'000.00		400'000.00		375'925.50
2612	FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT	228'000.00		241'000.00		203'462.30	
2612.3636.01	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	45'000.00		45'000.00		40'493.35	
2612.3636.02	Kleinviehschauen	4'000.00		4'000.00		3'286.40	
2612.3636.03	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000.00		2'000.00		1'342.50	
2612.3636.04	Rindviehzuchtprämien	25'000.00		25'000.00		25'170.00	
2612.3636.05	Kleinviehzuchtprämien	8'000.00		8'000.00		6'869.00	
2612.3636.11	Beiträge Viehversicherung	12'000.00		15'000.00		11'142.85	
2612.3636.12	Beiträge Hagelversicherung	2'000.00		2'000.00		1'692.20	
2612.3636.13	Viehabsatz Grossvieh	130'000.00		140'000.00		113'466.00	
2616	BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE	20'550'000.00	20'550'000.00	20'500'000.00	20'500'000.00	20'637'068.53	20'637'068.53
2616.3700.02	Hangbeiträge	115 1'550'000.00		1'500'000.00		1'577'476.00	
2616.3700.03	Sömmerungsbeiträge	1'300'000.00		1'300'000.00		1'315'682.00	
2616.3700.04	Flächenbezogenen Beiträge	17'700'000.00		17'700'000.00		17'743'910.53	
2616.4700.02	Hangbeiträge	116 1'550'000.00		1'500'000.00		1'577'476.00	
2616.4700.03	Sömmerungsbeiträge	1'300'000.00		1'300'000.00		1'315'682.00	
2616.4700.04	Flächenbezogene Beiträge	17'700'000.00		17'700'000.00		17'743'910.53	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2617	LANDSCHAFTSQUALITÄTS- BEITRÄGE	725'000.00	650'000.00	1'185'000.00	1'100'000.00	690'151.00	621'710.10
2617.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00			
2617.3635.01	Kantonsbeiträge	70'000.00		80'000.00		68'440.90	
2617.3700.01	Bundesbeiträge 117	650'000.00		1'100'000.00		621'710.10	
2617.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte 118		650'000.00		1'100'000.00		621'710.10
2618	MILCHWIRTSCHAFT	8'000.00	1'000.00	20'000.00	1'000.00	14'771.85	
2618.3130.01	Kontroll- und Laborkosten	3'000.00		3'000.00		1'704.40	
2618.3130.02	Käsefest Appenzell			10'000.00		8'045.90	
2618.3636.01	Molkenprämierungen	5'000.00		7'000.00		5'021.55	
2618.4260.01	Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
2620	LANDWIRTSCHAFTSAMT	149'000.00	96'000.00	134'000.00	96'000.00	92'610.50	91'223.50
2620.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	9'000.00		9'000.00		3'201.35	
2620.3130.01	Honorare externer Fachstellen	90'000.00		90'000.00		57'377.80	
2620.3130.02	Pflanzenschutzmassnahmen	35'000.00		35'000.00		32'031.35	
2620.3130.03	Herdenschutzmassnahmen	15'000.00					
2620.4210.01	Gebühren Tierschutzmassnahmen		1'000.00		1'000.00		
2620.4210.02	Abzüge für Administration		65'000.00		65'000.00		65'000.00
2620.4210.03	Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		26'223.50
2622	VETERINÄRWESEN	430'500.00	31'000.00	373'500.00	31'000.00	310'665.30	27'013.25
2622.3102.01	Drucksachen, Publikationen			6'000.00			
2622.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		78.50	
2622.3130.03	Entschädigung Kantonstierarzt-STV.			1'000.00		809.35	
2622.3611.01	Entschädigung Kantone und Konkordate 119	330'000.00		266'000.00		211'872.55	
2622.3980.01	Einlage Tierseuchenkasse (2623.4980.01)	100'000.00		100'000.00		97'904.90	
2622.4210.01	Gebühren Vollzug Tierschutzgesetz		6'000.00		6'000.00		2'013.25
2622.4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (erbracht)		25'000.00		25'000.00		25'000.00
2623	SF KANTONALE TIERSEUCHENKASSE (2900.04)	369'000.00	369'000.00	370'000.00	370'000.00	365'826.55	365'826.55
2623.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
2623.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'912.70	
2623.3130.01	Überwachung Import/Export durch Dritte			2'000.00			
2623.3130.02	Entsorgung tierische Nebenprodukte	70'000.00		70'000.00		70'236.75	
2623.3130.03	Bekämpfung von Tierseuchen	70'000.00		80'000.00		65'143.70	
2623.3510.01	Fondseinlage (2900.04)	178'000.00		167'000.00		183'169.45	
2623.3611.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000.00		8'000.00		7'852.55	
2623.3635.01	Beiträge an Viehhändlerdatenbank SVV					390.55	
2623.3636.01	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	15'000.00		15'000.00		12'120.85	
2623.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen (bezogen)	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2623.4033.01	Hundesteuer		4'000.00		4'000.00		4'385.00
2623.4210.01	Gebühren Vollzug Tierseuchengesetz		1'000.00		1'000.00		2'188.00
2623.4210.02	Gebühren Import/Export		1'000.00		5'000.00		912.40
2623.4210.03	Gebühren Viehhandel		2'000.00		2'000.00		2'200.00
2623.4309.01	Verkauf Begleitdokumente		3'000.00		3'000.00		2'976.00
2623.4632.01	Beiträge von Bezirken		100'000.00		100'000.00		97'904.90
2623.4635.01	Beiträge der Tierhalter		140'000.00		140'000.00		139'282.35
2623.4635.02	Sömmerungsbeiträge		12'000.00		11'000.00		12'103.50
2623.4635.03	Beiträge an Entsorgung TNP		6'000.00		4'000.00		5'969.50
2623.4980.01	Übertrag Kantonsbeitrag		100'000.00		100'000.00		97'904.90

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2628	BEITRÄGE	48'000.00		46'000.00		41'199.00	
2628.3636.01	Private Institutionen	48'000.00		46'000.00		41'199.00	
2630	LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN, WEIDEN, WALDUNGEN	246'000.00	104'000.00	236'000.00	83'000.00	164'021.45	164'222.30
2630.3130.01	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	30'000.00		10'000.00		70'876.50	
2630.3130.02	Boden- / Wegverbesserungen 120	60'000.00		30'000.00		8'683.70	
2630.3134.01	Versicherungsprämien	16'000.00		16'000.00		15'775.65	
2630.3144.01	Unterhalt der Gebäude	140'000.00		180'000.00		68'685.60	
2630.4250.01	Holznutzung		30'000.00		10'000.00		90'664.50
2630.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		59'000.00		58'000.00		58'939.80
2630.4430.02	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000.00		15'000.00		14'618.00
2640	ÜBERTRÄGE		1'040'000.00		1'040'000.00		940'000.00
2640.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'040'000.00		1'040'000.00		940'000.00
2644	MELIORATIONSAMT	2'400'000.00	1'816'000.00	2'400'000.00	1'816'000.00	512'447.00	476'121.60
2644.3635.01	Kantonsbeiträge	750'000.00		750'000.00		125'003.00	
2644.3700.01	Bundesbeiträge	1'200'000.00		1'200'000.00		262'441.00	
2644.3702.01	Bezirksbeiträge	450'000.00		450'000.00		125'003.00	
2644.4210.01	Gebühren		12'000.00		12'000.00		
2644.4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		2'845.60
2644.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		150'000.00		150'000.00		85'832.00
2644.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'200'000.00		1'200'000.00		262'441.00
2644.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		450'000.00		450'000.00		125'003.00
2650	OBERFORSTAMT	77'000.00	56'000.00	86'000.00	14'000.00	28'181.70	7'343.45
2650.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	6'000.00		10'000.00		6'421.05	
2650.3111.01	Bürospesen, Mobiliar, Instrumente	1'000.00		6'000.00		175.85	
2650.3130.01	Forstliche Planung und Grundlagen	70'000.00		70'000.00		21'584.80	
2650.4210.01	Gebühren		4'000.00		2'000.00		5'385.50
2650.4240.01	Arbeiten für Dritte		2'000.00		2'000.00		1'957.95
2650.4630.01	Bundesbeiträge Forstliche Planung und Grundlagen		50'000.00		10'000.00		
2652	REVIERFÖRSTER, PFLANZGARTEN	16'000.00	8'000.00	21'000.00	5'000.00	9'437.45	4'143.60
2652.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	3'000.00		5'000.00		293.95	
2652.3111.01	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	3'000.00		5'000.00		2'189.10	
2652.3119.01	Pflanzenankauf	8'000.00		6'000.00		4'716.90	
2652.3140.01	Unterhalt Pflanzgarten	2'000.00		5'000.00		2'237.50	
2652.4250.01	Pflanzenverkauf		8'000.00		5'000.00		4'143.60
2654	HOLZSCHLAGGEBÜHREN		40'000.00		21'000.00		40'588.65
2654.4210.01	Öffentliche Waldungen		15'000.00		10'000.00		12'569.65
2654.4210.02	Privatwaldungen		25'000.00		11'000.00		28'019.00
2656	WALDPFLEGE, BEWIRT- SCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNG	600'000.00	426'000.00	750'000.00	560'000.00	347'814.34	163'403.09
2656.3635.01	Kantonsbeiträge 121	200'000.00		250'000.00		184'411.25	
2656.3700.01	Bundesbeiträge 122	400'000.00		500'000.00		163'403.09	
2656.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		26'000.00		60'000.00		
2656.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte 123		400'000.00		500'000.00		163'403.09
2658	FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG	14'000.00		18'000.00		11'313.80	
2658.3090.01	Fort- und Weiterbildung Forstpersonal	2'000.00		4'000.00		1'500.00	
2658.3090.02	Försterschule Maienfeld	12'000.00		14'000.00		9'813.80	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2660	NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	725'000.00	355'000.00	765'000.00	375'000.00	472'784.05	231'196.40
2660.3130.01	Inventarisierung Naturschutzzonen	30'000.00		30'000.00		2'238.30	
2660.3635.01	Kantonsbeiträge	340'000.00		360'000.00		269'349.35	
2660.3700.01	Bundesbeiträge	355'000.00		375'000.00		201'196.40	
2660.4635.01	Erträge Holzschlag						30'000.00
2660.4700.01	Bundesbeiträge		355'000.00		375'000.00		201'196.40
2680	NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	130'000.00	12'000.00	130'000.00		108'473.15	10'000.00
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	130'000.00		100'000.00		85'453.00	
2680.3610.02	Kantonale Fixpunkte			10'000.00		12'296.65	
2680.4210.01	Vermessungsgebühren		12'000.00				10'000.00
2682	ERNEUERUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	100'000.00	25'000.00	100'000.00	25'000.00	113'703.60	26'529.00
2682.3610.01	Amtliche Vermessung	100'000.00		100'000.00		113'703.60	
2682.4630.01	Bundesbeitrag		25'000.00		25'000.00		26'529.00
2683	ÖREB-KATASTER	80'000.00	69'000.00	80'000.00	50'000.00	120'761.65	34'615.00
2683.3130.01	Einführung und Betrieb	80'000.00		80'000.00		120'761.65	
2683.4210.01	Benützungsgebühren		15'000.00		15'000.00		
2683.4630.01	Bundesbeitrag		54'000.00		35'000.00		34'615.00
2684	AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG	50'000.00		50'000.00		26'570.20	
2684.3130.01	Verifikationsdienst	50'000.00		50'000.00		26'570.20	
2686	DATENABGABE		2'000.00				3'796.10
2686.4210.02	Gebühren Dauerbenützer						67.50
2686.4210.03	Gebühren gelegentliche Benützer		2'000.00				3'728.60
2688	FACHSTELLE GIS	290'000.00	75'000.00	310'000.00	75'000.00	288'199.47	75'500.00
2688.3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	30'000.00		50'000.00		12'890.60	
2688.3133.01	Betriebskosten	260'000.00		260'000.00		275'308.87	
2688.4210.01	Benützungsgebühren		75'000.00		75'000.00		75'500.00
2690	SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISSE IM BERGGEBIET	60'000.00	35'000.00	60'000.00	23'000.00	71'260.00	23'580.00
2690.3635.01	Kantonsbeiträge	40'000.00		40'000.00		47'680.00	
2690.3702.01	Bezirksbeiträge an Dritte	20'000.00		20'000.00		23'580.00	
2690.4260.01	Rückerstattungen		15'000.00		3'000.00		
2690.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		20'000.00		20'000.00		23'580.00
2691	SPEZIALFINANZIERUNG VIEHABSATZ (2900.13)					17'427.40	17'427.40
2691.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					17'427.40	
2691.4631.01	Kantonsanteil Viehabsatzfonds						8'713.70
2691.4635.01	Beiträge der Tierhalter						8'713.70
2692	ELEMENTARSCHADEN- HILFSFONDS (2910.03)					131'980.00	131'980.00
2692.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					73'630.00	
2692.3635.01	Auszahlungen an Dritte					58'350.00	
2692.4614.01	Beiträge Schweiz. Elementarschadenfonds						31'980.00
2692.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer						100'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2694	FONDS FÜR STRUKTUR- VERBESSERUNGEN (2910.05)					2'500.00	2'500.00
2694.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					2'500.00	
2694.4635.01	Rückzahlung Dritte (Beiträge oder Darlehen)						2'500.00
2695	SPEZIALFINANZIERUNG WALDERHALTUNG (2900.16)					1'893.90	1'893.90
2695.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					1'893.90	
2695.4635.01	Beiträge Dritter						1'893.90
2696	FONDS EFFOR 2 (2910.16)		68'000.00				
2696.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 124		68'000.00				
2697	SPEZIALFINANZIERUNG NATURSCHUTZ (2900.11)		234'000.00				
2697.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag) 125		234'000.00				
2698	SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG (2900.14)					84'898.00	84'898.00
2698.3000.01	Sitzungsgelder Fondskommission					535.00	
2698.3632.01	Beiträge an Wasserversorgungsunternehmen					84'363.00	
2698.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						10'587.65
2698.4632.01	Wasserbezüge Wasserversorgungsunternehmen						49'549.20
2698.4635.01	Grundwasserbezüge Dritter						24'761.15

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
27	VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT	9'337'500.00	6'069'500.00	8'553'500.00	5'869'500.00	8'160'937.98	5'418'109.56
	Netto Aufwand		3'268'000.00		2'684'000.00		2'742'828.42
2700	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'122'000.00	68'000.00	2'087'000.00	67'000.00	1'991'999.35	67'212.25
2700.3010.01	Löhne 126	1'554'000.00		1'492'000.00		1'471'519.70	
2700.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-13'769.80	
2700.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	102'000.00		97'000.00		94'234.85	
2700.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	156'000.00		140'000.00		133'581.60	
2700.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		8'000.00		6'877.95	
2700.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'000.00		25'000.00		24'748.90	
2700.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		7'000.00		8'589.00	
2700.3090.01	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		12'000.00		7'097.70	
2700.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	22'000.00		26'000.00		21'212.50	
2700.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		15'361.90	
2700.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		6'000.00		4'410.55	
2700.3199.01	Verschiedene Aufwendungen	5'000.00		10'000.00		148.40	
2700.3631.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte	2'000.00		3'000.00		1'113.20	
2700.3635.02	Beiträge WEG	1'000.00		9'000.00		8'286.00	
2700.3636.01	Beiträge an Institutionen	11'000.00		11'000.00		10'234.90	
2700.3910.01	Verrechnung EDV-Kosten	202'000.00		231'000.00		198'352.00	
2700.4210.01	Kanzleigebühren						700.00
2700.4290.01	Sonstige Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		48'700.00
2700.4910.01	Verrechnung Personalaufwand RAV		18'000.00		17'000.00		17'812.25
2702	WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	250'000.00		275'000.00		275'000.00	
2702.3980.01	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (2910.15)	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
2702.3980.02	Zuwendung an Fonds 127 Wirtschaftsförderung Landwirtschaft (2910.14)			25'000.00		25'000.00	
2703	NEUE REGIONALPOLITIK (NRP)	627'000.00	345'000.00	372'000.00	175'000.00	272'566.65	132'000.00
2703.3635.01	Neue Regionalpolitik (NRP) 128 Bundesbeitrag	345'000.00		175'000.00		132'000.00	
2703.3635.02	Kantonsbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP) 129	282'000.00		197'000.00		140'566.65	
2703.4630.01	Eingang Bundesbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP) 130		345'000.00		175'000.00		132'000.00
2708	ÖFFENTLICHER VERKEHR	3'584'000.00	1'241'000.00	3'097'000.00	1'092'000.00	3'149'172.90	1'114'344.00
2708.3130.01	Projekte OeV	2'000.00		5'000.00		69.90	
2708.3630.01	FABI-Beitrag an Bund 131	1'401'000.00		1'250'000.00		1'274'850.00	
2708.3634.01	Appenzeller Bahnen 132	1'540'000.00		1'150'000.00		1'361'813.00	
2708.3634.02	Postauto Ostschweiz 133	640'000.00		690'000.00		512'440.00	
2708.3634.04	Tarifverbund Ostwind	1'000.00		2'000.00			
2708.4632.01	Bezirksbeiträge 134		1'170'000.00		999'000.00		1'021'495.00
2708.4634.01	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		71'000.00		93'000.00		92'849.00
2710	TOURISMUS	405'000.00		405'000.00		350'000.00	
2710.3130.01	Mountain-Bike-Routen	5'000.00		5'000.00			
2710.3980.01	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	400'000.00		400'000.00		350'000.00	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2711	SPEZIALFINANZIERUNG TOURISMUSFÖRDERUNG (2900.10)	1'150'000.00	1'150'000.00	1'150'000.00	1'150'000.00	1'105'416.80	1'105'416.80
2711.3510.01	Fondseinlage (2900.10)					85'108.05	
2711.3635.01	Beiträge an Organisationen 135	1'018'000.00		1'150'000.00		1'020'308.75	
2711.3635.02	Beiträge an Projekte 136	132'000.00					
2711.4510.01	Fondsentnahme (2900.10)		25'000.00		25'000.00		
2711.4635.01	Kurtaxe		520'000.00		520'000.00		589'577.80
2711.4635.02	Beiträge von Gastwirtschaftsbetrieben 137				55'000.00		47'224.00
2711.4635.03	Tourismusförderungsabgabe 138		205'000.00		150'000.00		118'615.00
2711.4980.01	Beiträge des Kantons		400'000.00		400'000.00		350'000.00
2712	HANDELSREGISTER	10'000.00	205'000.00	21'000.00	255'000.00	20'580.90	275'404.00
2712.3102.01	Publikationskosten	1'000.00		1'000.00		168.00	
2712.3600.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	9'000.00		20'000.00		20'412.90	
2712.4210.01	HR-Gebühren 139		160'000.00		210'000.00		218'629.00
2712.4210.02	Notariatsgebühren		45'000.00		45'000.00		56'775.00
2720	STIFTUNGSAUFSICHT		5'000.00		5'000.00		5'250.00
2720.4210.01	Aufsichts-Gebühren		5'000.00		5'000.00		5'250.00
2726	BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN	10'000.00	290'000.00	10'000.00	275'000.00	17'337.70	307'356.69
2726.3181.01	Ungedeckte Konkurskosten	10'000.00		10'000.00		17'337.70	
2726.4210.01	Gebühren Betreibungs- und Konkursamt Appenzell		250'000.00		240'000.00		268'832.49
2726.4210.02	Gebühren Betreibungsamt Oberegg		40'000.00		35'000.00		38'524.20
2728	GRUNDBUCHWESEN	24'000.00	1'780'000.00	26'000.00	1'900'000.00	21'077.50	1'584'426.95
2728.3102.01	Publikationen, Inserate	1'000.00		1'000.00			
2728.3130.01	Grundbuchinspektorat	4'000.00		4'000.00		4'169.40	
2728.3137.01	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	19'000.00		21'000.00		16'908.10	
2728.4210.01	Handänderungssteuer 140		1'050'000.00		1'150'000.00		946'852.70
2728.4210.02	Gebühren Grundpfandrechte		130'000.00		130'000.00		104'402.40
2728.4210.03	Gebühren Kaufverträge		70'000.00		80'000.00		60'503.05
2728.4210.04	Gebühren Grundbucheinträge		240'000.00		250'000.00		218'604.85
2728.4210.05	Gebühren Beurkundungen, Verträge etc.		250'000.00		250'000.00		211'916.00
2728.4210.06	Inkassogebühren		40'000.00		40'000.00		42'147.95
2735	ERBSCHAFTSWESEN	8'000.00	85'000.00	8'000.00	85'000.00	4'815.00	75'466.35
2735.3000.02	Sitzungsgelder	3'000.00		3'000.00		2'480.00	
2735.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		2'335.00	
2735.4210.01	Gebühren		85'000.00		85'000.00		75'466.35
2785	ARBEITSAMT	255'000.00	8'000.00	242'000.00	5'000.00	216'005.15	14'266.49
2785.3610.01	Kantonsbeitrag AVIG	160'000.00		150'000.00		143'834.00	
2785.3631.01	Entsch. an AR für Arbeitsinspektorat / Flankierende Massnahmen / Schwarzarbeit	95'000.00		92'000.00		72'171.15	
2785.4210.01	Gebühren		8'000.00		5'000.00		14'266.49
2790	ARBEITSVERMITTLUNG	338'000.00	338'000.00	317'000.00	317'000.00	328'351.59	328'351.59
2790.3130.01	Dienstleistungen Dritter	320'000.00		300'000.00		310'539.34	
2790.3910.01	Verrechnung z.G. Personalaufwand VD	18'000.00		17'000.00		17'812.25	
2790.4630.01	Bundesbeitrag		338'000.00		317'000.00		328'351.59
2791	SPEZIALFINANZIERUNG RAV (2900.12)					18.55	18.55
2791.3611.01	Rückerstattung Bund für Dienstleistungen					18.55	
2791.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						18.55

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2792	FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG LANDWIRTSCHAFT (2910.14)	10'000.00	10'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
2792.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)			15'000.00		17'500.00	
2792.3635.01	Beiträge an Projekte, Verbände, Landwirte	10'000.00		10'000.00		7'500.00	
2792.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00				
2792.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle 141				25'000.00		25'000.00
2793	FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG (2910.15)	544'500.00	544'500.00	518'500.00	518'500.00	383'595.89	383'595.89
2793.3102.01	Publikationen	7'000.00		7'000.00		13'785.45	
2793.3199.01	Projektkosten 142			50'000.00		108'475.39	
2793.3199.02	Übriger Verwaltungsaufwand	6'500.00		6'500.00		2'990.70	
2793.3635.01	Standortmanagement	45'000.00		45'000.00		22'157.65	
2793.3635.02	A Fonds Perdu-Beiträge 143	250'000.00		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		20'000.00			
2793.3635.05	job.ai.ch	76'000.00		50'000.00		43'179.05	
2793.3635.06	Standortpromotion	40'000.00		40'000.00		23'007.65	
2793.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		274'500.00		248'500.00		112'895.89
2793.4635.05	Weiterverrechnung job.ai.ch		20'000.00		20'000.00		20'700.00
2793.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		250'000.00		250'000.00		250'000.00

Bemerkung: Begründung

1	2000.3000.01	Ab 2020 Lohnanpassung gemäss revidierter Behördenverordnung
2	2000.3000.02	Gemäss revidierter Behördenverordnung werden ab 2020 keine separaten Sitzungsgelder mehr ausbezahlt.
3	2000.3051.01	Vgl. Konto 2000.3000.01
4	2000.4309.01	Gemäss revidierter Behördenverordnung gehen ab 2020 die Verwaltungsratshonorare für amtsbezogene Mandate in den Staatssäckel.
5	2010.3010.01	Pensenerhöhung Kommunikationsstelle und Kantonsbibliothek
6	2010.3910.01	2020 Erneuerung Bibliothekssoftware winMedio (Fr. 51'000)
7	2010.4260.01	Dienstleistungsvereinbarung mit der Volksbibliothek bzgl. Übernahme operativer Leitung Volksbibliothek durch Kantonsbibliothekar ab 2021
8	2020.3099.01	Erhöhung von 0.5% auf 1% der Lohnsumme für a.o. Lohnmassnahmen im Zusammenhang mit neuer Besoldungsverordnung
9	2020.3118.01	Software-Anpassungen Grundbuchamt, Vermessung, Bauverwaltung, Einwohnerkontrolle, Steuern; Diverse Schnittstellen zu Umsystemen und Fachapplikationen
10	2020.3800.01	Einlage Arbeitgeber 2020 gemäss Beschluss Grosser Rat
11	2020.3910.01	2020 Erneuerung Bibliothekssoftware winMedio (Fr. 51'000)
12	2020.4910.01	Vgl. Konto 2020.3910.01
13	2117.3144.01	Sanierung und Erweiterung Mitarbeiterparkplätze Südseite Zeughaus (Fr. 125'000), Ersatz Lift neue Kanzlei (Fr. 120'000)
14	2117.3144.02	Aufgrund der Erweiterung der kantonseigenen Trafostation wird das Budget um Fr. 100'000.- erhöht.
15	2117.3144.03	2021: Der Theatersaal wird in Etappen wieder instand gestellt. 3. Etappe Wandverkleidungen innen und zusätzliche Notausgänge.
16	2117.3144.04	Aufwandreduktion auf durchschnittliche Unterhaltskosten der letzten 3 Jahre
17	2117.3144.09	Krone Klostermauer muss saniert und Verputz der Anbauten gegen die Hauptgasse hin erneuert werden.
18	2117.4470.01	Mit Schliessung Internat fallen Mieterträge für Mensa und Wohnbereich Gymnasium weg.
19	2117.4470.03	Neuschätzung Gebäudeneuwert im Herbst 2019 als Basis, Referenzzins Bund neu bei 1.25%, Miete errechnet sich somit mit Kapitalisierungssatz von 3.5%. Abriss Haus E anfangs März 2021.
20	2117.4470.04	Vgl. Konto 2117.4470.03
21	2117.4470.06	Vgl. Konto 2117.4470.03
22	2117.4470.08	Vgl. Konto 2117.4470.03
23	2117.4893.02	Degressive Auflösung der Vorfinanzierung mit 15% des Restbuchwertes
24	2126.3010.01	Es wird mit massiv weniger Überstunden gerechnet als im Vorjahr.
25	2170.3120.02	Die Erhöhung der Beiträge an Schiessstandsanierungen verzögert sich weiter. Eine Sanierung 2021 wurde daher unter Einbezug der Hauptleutekonferenz um ein Jahr verschoben. Es ist vorgesehen, zumindest eine Voruntersuchung für einen weiteren Sanierungsstandort durchzuführen.
26	2170.4630.01	Vgl. Konto 2170.3120.02; Die Sanierung der Schiessanlagen wird von Bund und Bezirk mitfinanziert.
27	2170.4632.01	Vgl. Konto 2170.4630.01
28	2210.3632.01	Schule Steinegg: 8'000; Bühne MZG Brülisau: 30'000
29	2210.3632.02	Entspricht Drei-Jahresschnitt
30	2215.3632.01	Gemäss Erwartungsrechnung 2020
31	2221.3634.01	Total 10 Schüler weniger, Übernahme Mensapersonal, keine Weiterverrechnung Sach- und Reinigungsaufwand an Internat mehr.
32	2221.3634.02	Subventionierung Stiftung fällt mit Schliessung Internat weg.
33	2225.3611.01	Weniger Schüler am Obergymnasium und an anderen Schulen der Sekundarstufe II (ISME, Sportschulen)
34	2230.3611.02	Es wird mit weniger Studierenden gerechnet als im Budget 2020.
35	2230.3611.03	Entspricht Drei-Jahresschnitt
36	2235.3637.01	Auswirkungen der höheren Anrechnung an die Ausbildungs- und Lebenshaltungskosten
37	2240.3139.01	Hohe Anzahl Lehrabgänger im Sommer 2021
38	2240.4630.01	Pro-Kopfbeitrag Fr. 3'142.- bei 470 Lernenden
39	2260.3637.01	Einige Auszahlungen von bereits verfügbaren Beiträgen werden 2021 ausbezahlt. Im 2021 diverse Sanierungen mit substanziellen Beiträgen in Planung (z.B. BH untere Lauffen, Horersjokelis, Bleiche, Klosterkirche Wonnenstein)
40	2280.3632.03	Leistungsvereinbarung zur Mitfinanzierung des Kantons an der Musikschule ab Schuljahr 2020/2021. Der Kantonsbeitrag dient primär der Subventionierung der Elterntarife, welche dadurch auf das Niveau der benachbarten Musikschulen gesenkt werden können.
41	2280.4980.01	Die Hälfte des Kantonsbeitrages zugunsten der Musikschule geht zulasten des Swisslos-Fonds.
42	2292.4511.01	Auflösung Fonds 2021 aufgrund Entscheid Standeskommission
43	2300.3010.01	Geplante Pensenaufstockung Personalamt
44	2300.3910.01	Ersatz Schatzungsmodul GEMDAT 5 (Fr. 60'000 Abschreibungen 2021)
45	2310.3130.01	Zusätzliche Einführungskosten im Rahmen des Projektes "Refactoring NEST" und Anpassungen an den Umsystemen.

46	2310.3910.01	Höhere Wartungskosten NEST Steuern (+ Fr. 55'000)
47	2325.3300.03	Degressive Abschreibungen auf Alters- und Pflegezentrum (Eröffnung 2016)
48	2325.3300.05	Degressive Abschreibungen auf Ersatzbeschaffung Alarmierungs- und Funksystem
49	2325.3300.06	Degressive Abschreibungen auf Ersatzbeschaffung Unimog (Anschaffung 2018) und Schreitbagger (2020)
50	2325.3300.09	Degressive Abschreibung der Investitionen am Gymnasium mit 15% des Restbuchwertes.
51	2325.3660.03	Degressive Abschreibungen auf Kantonsbeitrag an Durchmesserlinie Appenzeller Bahnen
52	2330.4000.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2020 per 31.08.2020 inkl. Anpassungen STAF gemäss Botschaft
53	2330.4000.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2020 per 31.08.2020
54	2330.4000.11	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2020 per 31.08.2020
55	2330.4000.20	Vgl. Konto 2330.4000.10
56	2330.4001.00	Vgl. Konto 2330.4000.00
57	2330.4001.10	Vgl. Konto 2330.4000.10
58	2330.4001.11	Vgl. Konto 2330.4000.11
59	2330.4010.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2020 per 31.08.2020 inkl. Anpassungen STAF gemäss Botschaft
60	2330.4010.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2020 per 31.08.2020 inkl. Anpassungen STAF gemäss Botschaft
61	2330.4011.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2020 per 30.06.2020 inkl. Anpassungen STAF gemäss Botschaft
62	2330.4022.01	Neu werden Grundstückgewinnsteuern erfolgswirksam auf dem Konto 2330.4022.00 verbucht. Der Grundstückgewinnsteuerfonds wird nicht mehr geöffnet. Die Handänderungen, welche der Grundstückgewinnsteuer unterliegen, gehen langfristig zurück. Ausfälle gemäss StG-Revision Fr. 150'000.
63	2330.4024.00	Orientierung an Erwartungsrechnung 2020
64	2330.4290.01	Gemäss Durchschnitt der Jahre 2017 - 2019
65	2331.4022.00	Vgl. Konto 2330.4022.01
66	2331.4510.01	Fonds wird mit Steuerreform ab 2021 nicht weiter geöffnet, womit Fondsbestand stetig abnimmt.
67	2333.4620.10	Kanton AI steigt im Ressourcenindex im Vergleich zu anderen Nehmerkantonen und erhält somit insgesamt Fr. 1.9 Mio. weniger als 2020 aus nationalem Finanzausgleich.
68	2333.4620.30	Der Teilindikator Siedlungshöhe beruht auf dem Anteil der Bevölkerung mit einer Wohnhöhe über 800 Meter. Entgegen dem Trend der anderen Empfängerkantone verzeichnet Innerrhoden einen Anstieg der Bevölkerung.
69	2333.4620.50	Der Bund leistet in den Jahren 2021 bis 2025 Beiträge zur Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Finanzausgleichsreform 2020. Die jeweiligen Beträge sind gesetzlich festgelegt und werden proportional zur Bevölkerung auf die ressourcenschwachen Kantone verteilt.
70	2333.4621.10	Vgl. Konto 2333.4620.10
71	2335.4600.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2020 per 31.08.2020 inkl. Anpassungen STAF gemäss Botschaft
72	2340.4110.00	2021 wird mit maximaler Zusatzausschüttung gerechnet.
73	2340.4461.02	Gesamtausschüttung gemäss Prognose der Verantwortlichen der Appenzeller Kantonalbank
74	2380.3010.01	Geplante Pensenaufstockung
75	2380.3109.01	Höhere Kosten Microsoft Lizenzen (+ Fr. 70'000) und Wartung NEST Steuern (+ Fr. 55'000)
76	2380.3113.01	Notstromaggregat Datacenter 2, Gaiserstrasse 8 (Fr. 85'000), Anmeldepool Erwachsenenbildung (Fr. 23'500)
77	2380.3300.10	Degressive Abschreibungen der Hardware-Investitionen 2019 und 2020
78	2380.3320.01	Abschreibungen für Ablösung Schätzungs- und Abwassermodul GEMDAT5 (siehe Investitionskonto 5300.5200.01)
79	2380.4240.02	Vgl. Konto 2380.3109.01 und 2380.3113.01
80	2380.4910.01	Vgl. Konto 2380.3109.01 und 2380.3113.01
81	2390.3980.04	Vgl. Konto 2280.4980.01
82	2390.4130.01	Orientierung an Ausschüttung 2020
83	2400.3132.02	Zusätzliche Honorare für die gemeinsame Spitalplanung Ostschweiz gemäss Absichtserklärung vom Februar 2020 und leicht höhere Stellenprozentanteile für die Suchtberatung
84	2412.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Spital
85	2412.3634.02	Vgl. Konto 2412.3634.01
86	2412.3634.03	Vgl. Konto 2412.3634.01
87	2414.3634.04	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
88	2414.3634.05	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
89	2422.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Alters- und Pflegezentrum
90	2424.3634.02	Per 2020 wurden Tarife durch die Standeskommission erhöht und in der Tendenz erhöht sich die durchschnittliche Pflegestufe.
91	2434.3635.01	Per 2019 wurde die Anspruchsberechnung der Kinder und jungen Erwachsenen angepasst. Das Budget 2020 basierte auf Hochrechnungen und Annahmen, welche von einer höheren Zahl junger Erwachsener in Ausbildung ausging.
92	2434.4630.01	Gemäss Schätzung des Bundesamtes für Gesundheit per April 2020
93	2436.3614.03	Vgl. Konto 2412.3634.01
94	2438.3636.02	Gemäss den durchschnittlichen Ausgaben der Vorjahre

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

95	2454.3636.01	Gemäss den durchschnittlichen Ausgaben der Vorjahre
96	2454.3636.02	gemäss den durchschnittlichen Ausgaben der Vorjahre
97	2462.3132.02	Projektkosten für geplante Integration 2022
98	2462.4220.00	Zusätzliche Ertragskonten 2462.4220.01 und 2462.4220.02. Sämtliche Erträge (Bewohner, Versicherer, öffentl. Hand) wurden bisher auf dem Konto 2462.4220.00 budgetiert. Alters- und Pflegeheim Torfnest ist seit dem 1. Juli 2019 auf der Pflegeheimliste aufgeführt und rechnet seither auch mit den Krankenversicherern ab. Die Betreuungs- und Pflögetaxen wurden per 2020 erhöht.
99	2462.4220.01	Vgl. Konto 2462.4220.00
100	2462.4220.02	Vgl. Konto 2462.4220.00
101	2480.3144.01	Verzicht auf Ersatzbau Notunterkunft Bleiche / 2021 Allfälliger Ausbau Unterkunft Kloster
102	2480.4610.01	Vgl. Konto 2480.3144.01
103	2500.3010.01	Lohn Kantonsgerichtspräsidentin wird neu über Amtsstelle 2520 Gerichtskanzlei geführt.
104	2520.3010.01	Vgl. Konto 2500.3010.01
105	2532.3630.01	Steigende Zahl von Anerkennungen
106	2532.4630.01	Vgl. Konto 2532.3630.01
107	2540.3010.01	2021 ist eine Pensenerhöhung um 180 Stellenprozent geplant.
108	2540.3161.01	Beteiligung an Projektkosten und Evaluationen in diversen Verbunden (Ostpol, PTI, ARGE ABI etc.) sowie kostenintensive Realisierung und Einbindung in die kantonale Infrastruktur
109	2550.3010.01	Temporäre Pensenerhöhung für Einarbeitung neuer Verkehrsexperte
110	2550.4210.01	Höhere Gebühreneinnahmen während Einarbeitungsphase des neuen Verkehrsexperten mit zwischenzeitlich drei Experten.
111	2550.4600.80	Gemäss Prognose Eidg. Zollverwaltung
112	2550.4611.01	Anzahl Mietfahrzeuge 2021 aufgrund Coronavirus und Reisebeschränkungen ungewiss.
113	2580.3632.01	Gemäss Finanzplanung Feuerwehrwesen sind 2021 mehrere Fahrzeuge zu ersetzen.
114	2580.4610.01	Ab 2020 Vereinbarung über zweckgebundenen Bundesbeitrag Schadenwehr für N25
115	2616.3700.02	Orientierung an Hochrechnung 2020
116	2616.4700.02	Vgl. Konto 2616.3700.02
117	2617.3700.01	Anpassung auf Durchschnitt letzte 3 Jahre
118	2617.4700.01	Vgl. Konto 2617.3700.01
119	2622.3611.01	Erhöhung begründet durch die beschlossene Stellenaufstockung
120	2630.3130.02	2021 Ausbau Alpweg Sollegg-Wasserschaffen
121	2656.3635.01	Äquivalenzbeitrag Kanton emäss Programmvereinbarung Wald 2020-2024
122	2656.3700.01	Die neue Programmvereinbarung Wald 2020-2024 sieht jährliche Bundesbeiträge von Fr. 450'000 vor, wobei ein Teilbereich die Forstliche Planung (Konto 2650.4630.01) betrifft.
123	2656.4700.01	Vgl. Konto 2656.3700.01
124	2696.4511.01	Fonds wird Ende 2021 aufgelöst.
125	2697.4510.01	Spezialfinanzierung wird Ende 2021 aufgelöst.
126	2700.3010.01	Pensenerhöhung Grundbuchamt um 80 Stellenprozent
127	2702.3980.02	Alimentierung durch Kanton wird eingestellt, bis Fondsvermögen unter CHF 150'000 fällt.
128	2703.3635.01	Gemäss 4. NRP-Umsetzungsprogramm 2020-2023 und Spezialprogramm für Berggebiete
129	2703.3635.02	Gemäss 4. NRP-Umsetzungsprogramm 2020-2023 inkl. Äquivalenzbeiträge für Darlehen und Spezialprogramm für Berggebiete
130	2703.4630.01	Vgl. Konto 2703.3635.01
131	2708.3630.01	Gemäss Beteiligungsschlüssel des Bundes
132	2708.3634.01	Abgeltung 2021 plus Anteil Erlösausfall aufgrund Corona-Krise
133	2708.3634.02	Vgl. Konto 2708.3634.01
134	2708.4632.01	Vgl. Konti 2708.3630.01 bis 2708.3634.02
135	2711.3635.01	Separates Konto für Projektbeiträge, welche bisher in Konto 2711.3635.01 mitenthalten waren.
136	2711.3635.02	Vgl. Konto 2711.3635.01
137	2711.4635.02	Konto saldiert, ist neu im Konto 2711.4635.03 mitenthalten.
138	2711.4635.03	Neue Kontobezeichnung gem. neuem Recht: Abgaben des Gewerbes, der Gastronomiebetriebe und der Hotelleriebetriebe, beinhaltet neu auch Konto 2711.4635.02
139	2712.4210.01	Neue Gebührenverordnung beim Bund reduziert Gebührenanteil des Kantons um ca. einen Viertel.
140	2728.4210.01	Weniger Handänderungen erwartet
141	2792.4980.01	Vgl. Konto 2702.3980.02
142	2793.3199.01	Ende Projekt Arbeitswelt Innerrhoden (AWI)
143	2793.3635.02	Bewilligte und erwartete Projekte

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	25'116'000.00	884'000.00	12'850'000.00	1'281'500.00	8'391'089.62	1'379'806.53
	Netto Aufwand		24'232'000.00		11'568'500.00		7'011'283.09
51	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	24'650'000.00	884'000.00	12'260'000.00	1'281'500.00	7'357'596.11	1'270'537.63
	Netto Aufwand		23'766'000.00		10'978'500.00		6'087'058.48
510	HOCHBAUTEN	22'800'000.00		9'550'000.00		4'995'224.71	
5100.5040.04	Gymnasium 1	2'400'000.00		200'000.00			
5100.5040.05	Kapuzinerkloster 2	100'000.00		100'000.00			
5100.5040.07	Ersatzbau Kantonspolizei/ Staatsanwaltschaft 3	100'000.00		100'000.00			
5100.5040.08	Ersatzbau Verwaltungsgebäude 4	1'000'000.00		450'000.00		1'415'073.55	
5102.5040.10	Bürgerheim Appenzell 5	200'000.00		200'000.00			
5103.5040.20	AVZ+ 6	9'000'000.00		3'000'000.00		2'174'186.76	
5108.5040.01	Hallenbad 7	10'000'000.00		5'500'000.00		1'405'964.40	
511	TIEFBAUTEN	1'200'000.00	384'000.00	1'700'000.00	781'500.00	1'728'118.40	801'784.63
5110.5020.01	Wasserbau 8	400'000.00		500'000.00		143'342.60	
5110.5020.03	Naturgefahrenkarten	250'000.00		250'000.00		42'015.20	
5110.5020.04	Bauherrenunterstützung	150'000.00		150'000.00		92'454.30	
5110.5020.05	Gewässerrevitalisierung 9	200'000.00		100'000.00			
5110.5020.06	Hochwasserschutz Weissbad 10	200'000.00		700'000.00		1'450'306.30	
5110.6370.01	Anstösserbeiträge 11				100'000.00		
5110.6370.02	Anstösserbeiträge HWS Weissbad 12		100'000.00				
5110.6600.01	Bundesbeitrag 13		200'000.00		387'500.00		129'055.88
5110.6600.02	Bundesbeitrag HWS Weissbad 14		84'000.00		294'000.00		672'728.75
519	DIVERSES	650'000.00	500'000.00	1'010'000.00	500'000.00	634'253.00	468'753.00
5190.5060.01	Fahrzeuge Werkhof 15			360'000.00			
5190.5600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe					40'400.00	
5190.5610.01	Förderung "Erneuerbare Energieträger" und "Rationelle Energieversorgung"					15'500.00	
5190.5610.02	Förderprogramm Energie 2017	650'000.00		650'000.00		578'353.00	
5190.6600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe						40'400.00
5190.6600.03	Bundesbeitrag neues Förderprogramm		500'000.00		500'000.00		428'353.00
52	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT					358'320.00	109'268.90
	Netto Aufwand						249'051.10
520	Verwaltung					358'320.00	109'268.90
5200.5470.01	Gewährung Studiendarlehen					5'000.00	
5200.5620.01	Kantonsbeiträge an Schulbauten					353'320.00	
5200.6470.01	Rückzahlung Studiendarlehen						109'268.90
53	FINANZDEPARTEMENT	200'000.00		470'000.00		565'010.01	
	Netto Aufwand		200'000.00		470'000.00		565'010.01
530	Verwaltung	200'000.00		470'000.00		565'010.01	
5300.5060.01	Anschaffung Informatik (Hardware)			470'000.00		565'010.01	
5300.5200.01	Anschaffung von Informatik (Software) 16	200'000.00					

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2021

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
54	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT Netto Aufwand	66'000.00					
			66'000.00				
540	Verwaltung	66'000.00					
5400.5440.01	Darlehen Ostschweizer Kinderspital 17	66'000.00					
55	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT Netto Aufwand	200'000.00		120'000.00		110'163.50	
			200'000.00		120'000.00		110'163.50
550	Verwaltung	200'000.00		120'000.00		110'163.50	
5500.5060.00	Fahrzeuge			120'000.00		110'163.50	
5500.5060.01	Alarmierungs- und Funksystem 18	200'000.00					

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|--------------|---|
| 1 | 5100.5040.04 | Erster Teil Brandschutzkonzept mit Haupttreppenhaus und Sanierung Gänge. |
| 2 | 5100.5040.05 | Nutzungsstudie |
| 3 | 5100.5040.07 | Machbarkeitsstudie für den Ersatzbau Kapo / StA |
| 4 | 5100.5040.08 | Planungskosten |
| 5 | 5102.5040.10 | Machbarkeitsstudie Bürgerheim |
| 6 | 5103.5040.20 | Projektierungs- und Baukosten |
| 7 | 5108.5040.01 | Projektierungs- und Baukosten |
| 8 | 5110.5020.01 | Es sind weniger Wasserbauarbeiten geplant, dafür wird der Fokus Richtung Revitalisierung gelenkt. |
| 9 | 5110.5020.05 | Grösseres Projekt ausführungsfähig |
| 10 | 5110.5020.06 | Hauptbauarbeiten abgeschlossen, nur noch Fertigstellungsarbeiten nötig |
| 11 | 5110.6370.01 | Voraussichtlich nur Anstösserbeiträge für HWS Weissbad |
| 12 | 5110.6370.02 | Perimeter HWS Weissbad |
| 13 | 5110.6600.01 | Kleinere Werte proportional zu budgetierten Ausgaben |
| 14 | 5110.6600.02 | Kleinere Werte proportional zu budgetierten Ausgaben |
| 15 | 5190.5060.01 | Ersatzbeschaffung Schreitbagger (Alter und Abgasnorm) |
| 16 | 5300.5200.01 | Ablösung Schätzungs- und Abwassermodul Liegenschaftensoftware GEMDAT 5 |
| 17 | 5400.5440.01 | Ratenzahlungsplan gemäss aktuellem Planungsstand des Spitalneubaus. |
| 18 | 5500.5060.01 | Projektkosten "Werterhalt Polycom 2030 (WEP 2030)" gemäss Verteilschlüssel |

02 Abwasserrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abwasser	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER	3'061'000.00	3'000'500.00	2'895'000.00	3'000'500.00	2'518'436.53	3'072'330.68
	Netto Aufwand		60'500.00				
	Netto Ertrag			105'500.00		553'894.15	
2100.3010.01	Besoldung	345'000.00		324'000.00		321'435.00	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	23'000.00		21'000.00		20'898.95	
2100.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	38'000.00		33'000.00		31'908.60	
2100.3053.01	Personalversicherungen	7'000.00		6'000.00		4'934.80	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		6'000.00		5'464.20	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		1'000.00		1'896.55	
2100.3090.01	Weiterbildung	20'000.00		20'000.00		2'807.75	
2100.3113.01	EDV-Kosten	6'000.00		6'000.00		3'189.00	
2100.3120.01	Elektrizität, Heizung	130'000.00		130'000.00		115'012.60	
2100.3120.02	Wasser	8'000.00		6'000.00		9'101.95	
2100.3120.03	Klärgrubenentleerungen	30'000.00		30'000.00		23'931.30	
2100.3120.04	Entschädigung an Wasserwerke	50'000.00		50'000.00		12'342.50	
2100.3120.05	Schlamm Entsorgung	250'000.00		250'000.00		191'676.92	
2100.3120.06	Aufwand Speiseabfälle	20'000.00		15'000.00		20'002.10	
2100.3130.01	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	130'000.00		130'000.00		122'406.60	
2100.3130.02	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	10'000.00		10'000.00		3'624.00	
2100.3130.03	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	10'000.00		10'000.00		7'590.55	
2100.3130.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais	30'000.00		30'000.00		36'039.35	
2100.3130.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000.00		25'000.00		21'518.29	
2100.3130.07	Betriebsbeitrag ARA Teufen	8'000.00		8'000.00		2'798.75	
2100.3134.01	Versicherungen	30'000.00		30'000.00		30'442.55	
2100.3137.02	Vorsteuerkürzung	25'000.00		15'000.00		34'829.92	
2100.3143.01	Unterhalt der Kanalisation	300'000.00		260'000.00		80'570.70	
2100.3144.01	Anlagen- und Gebäudeunterhalt 1	350'000.00		282'000.00		321'375.75	
2100.3151.01	Fahrzeugkosten	7'000.00		7'000.00		1'917.50	
2100.3151.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen	50'000.00		50'000.00		22'174.05	
2100.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		2'425.90	
2100.3300.20	Ordentliche Abschreibungen Abwasserbeseitigung	1'036'000.00		1'025'000.00		959'272.40	
2100.3610.01	Beitrag Abwasserfonds Bund	110'000.00		110'000.00		106'848.00	
2100.4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'000.00		50'000.00		63'860.00
2100.4240.01	Benützungsgebühr		2'800'000.00		2'800'000.00		2'862'378.69
2100.4240.02	Gebühren		10'000.00		10'000.00		13'321.50
2100.4240.04	Klärgrubenentleerungen		15'000.00		15'000.00		15'586.35
2100.4250.01	diverse Verkäufe		2'000.00		2'000.00		
2100.4470.01	Mieteinnahmen Reservefläche ARA		12'500.00		12'500.00		17'708.00
2100.4602.02	Einspeiservergütung BHKW		100'000.00		100'000.00		88'476.14
2100.4611.02	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		11'000.00		11'000.00		11'000.00

Bemerkung: Begründung

1 2100.3144.01 Ersatz diverser Pumpwerke

02 Abwasserrechnung

Budget 2021

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abwasser	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	ABWASSERANLAGEN Netto Ausgaben	2'360'000.00	700'000.00 1'660'000.00	2'000'000.00	550'000.00 1'450'000.00	2'230'629.79	949'142.90 1'281'486.89
5000	REINIGUNGSANLAGEN	800'000.00		800'000.00		1'079'906.20	
5000.5030.01	Diverse Reinigungsanlagen	300'000.00		300'000.00		222'531.10	
5000.5030.02	ARA Appenzell	500'000.00		500'000.00		202'849.50	
5000.5030.06	Umbau Gebäude ARA Jakobsbad					362'570.45	
5000.5030.07	Pumpendruckleitung ARA Jakobsbad					151'161.90	
5000.5030.08	Sanierung ARA Jakobsbad Allgemeines					140'793.25	
5199	DIVERSE KANALBAUTEN	1'560'000.00	100'000.00	1'200'000.00	50'000.00	1'150'723.59	45'402.50
5199.5030.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse	1 50'000.00				37'185.25	
5199.5030.01	Drainagen / Sanierungen Bauschäden	10'000.00					
5199.5030.02	Diverse Kanalbauten / GEP Sanierungen	2 1'500'000.00		1'200'000.00		1'113'538.34	
5199.6370.00	Perimeter Diverse Kanäle	3	100'000.00		50'000.00		45'402.50
5200	DIVERSE EINNAHMEN		600'000.00		500'000.00		903'740.40
5200.6370.00	Anschlussgebühren	4	600'000.00		500'000.00		903'740.40

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|--|
| 1 | 5199.5030.00 | Vermehrte Abklärungen bei Sanierungsprojekten von Strassen |
| 2 | 5199.5030.02 | Grössere Erschliessungsprojekte und Umlegungen geplant |
| 3 | 5199.6370.00 | Aufarbeitung pender Perimeter |
| 4 | 5200.6370.00 | Erhöhung aufgrund pender Fakturierungen |

03 Strassenrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BETRIEBSRECHNUNG STRASSEN	10'054'000.00	13'677'000.00	10'073'000.00	12'819'000.00	12'443'833.91	13'470'110.54
	Netto Ertrag	3'623'000.00		2'746'000.00		1'026'276.63	
2110	BAULICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	1'075'000.00		1'300'000.00		807'651.75	
2110.3141.00	Strategische Planungen	1	75'000.00			87'117.95	
2110.3141.01	Entlastungsstrasse			100'000.00		38'325.45	
2110.3141.03	Gaiserstrasse			50'000.00			
2110.3141.04	Gontenstrasse			300'000.00		661'467.45	
2110.3141.09	Brülisauerstrasse			200'000.00		10'340.80	
2110.3141.10	Weissbadstrasse	2	500'000.00				
2110.3141.11	Dorf (Weissbad)			600'000.00		10'400.10	
2110.3141.13	Haslenstrasse			50'000.00			
2110.3141.19	Hauptgasse	3	500'000.00				
2111	BAULICHER UNTERHALT BRÜCKEN	75'000.00		100'000.00		1'232.35	
2111.3141.00	Hallenbad			100'000.00			
2111.3141.04	Chlustobel	4	50'000.00				
2111.3141.05	Horstbach	5	25'000.00				
2111.3141.11	Rotbach					1'232.35	
2120	BETRIEBLICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	2'290'000.00	50'000.00	2'290'000.00	100'000.00	2'070'060.18	57'634.20
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial		100'000.00	100'000.00		104'180.99	
2120.3130.01	Planungen		50'000.00	50'000.00		47'130.80	
	Signalisationskommission						
2120.3131.00	Strassenplanung					8'041.80	
2120.3141.00	Fremdleistungen Bau und Betrieb		370'000.00	370'000.00		296'130.30	
2120.3141.01	Fremdleistungen Winterdienst		70'000.00	70'000.00		136'511.15	
2120.3141.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00	1'100'000.00		1'044'685.06	
2120.3141.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst		600'000.00	600'000.00		433'380.08	
2120.4290.01	Rückvergütungen Unfallschäden, Diverses				40'000.00		22'037.10
2120.4290.02	Übrige Erträge						256.30
2120.4290.03	Rückvergütungen Markierungen		25'000.00		60'000.00		35'340.80
2130	BEITRÄGE AN DRITTE	126'000.00		160'000.00		25'832.00	
2130.3636.00	Flur- und Güterstrassen		116'000.00	150'000.00		25'832.00	
2130.3637.00	Lärmsanierung entlang Kantonsstrassen		10'000.00	10'000.00			
2140	DIVERSE VERRECHNUNGEN	3'299'000.00		3'143'000.00		3'027'057.57	
2140.3134.01	Versicherungen		5'000.00	5'000.00		4'670.00	
2140.3611.01	LFD Verwaltung Flur- und Güterstrassen		60'000.00	60'000.00		60'000.00	
2140.3611.02	KAPO Verkehrsüberwachung		850'000.00	850'000.00		850'000.00	
2140.3611.03	KAPO Alarmorganisation		10'000.00	10'000.00		10'000.00	
2140.3611.04	BUD Verwaltung		750'000.00	750'000.00		750'000.00	
2140.3611.05	BUD Luft / Lärm		133'000.00	133'000.00		102'000.00	
2140.3611.06	BUD Schadedienste		95'000.00	80'000.00		36'335.71	
2140.3611.07	Strassenverkehrsamt Gesamtaufwand	6	1'396'000.00	1'255'000.00		1'214'051.86	
2160	ABSCHREIBUNGEN	1'613'000.00	648'000.00	1'613'000.00	721'000.00	4'848'716.81	289'000.00
2160.3300.30	Ordentliche Abschreibungen Strassenrechnung		1'952'000.00	1'990'000.00		1'266'716.81	
2160.3830.31	Auflösung zusätzliche Abschreibungen		-339'000.00	-377'000.00		-418'000.00	
2160.3893.03	Bildung Vorfinanzierung St. Antonstrasse					4'000'000.00	
2160.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung Eggerstandenstr.				460'000.00		
2160.4893.03	Auflösung Vorfinanzierung Sanierung Bahnübergänge				261'000.00		289'000.00

03 Strassenrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL	892'000.00	2'230'000.00	824'000.00	2'059'000.00	1'027'966.45	2'569'916.23
2170.3602.01	Vergütung an die Bezirke 7	892'000.00		824'000.00		1'027'966.45	
2170.4600.50	Allgemeiner Beitrag 8		599'000.00		525'000.00		1'061'157.13
2170.4600.52	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen 9		1'631'000.00		1'534'000.00		1'508'759.10
2171	GLOBALBEITRAG (NFA)		1'307'000.00		700'000.00		1'308'066.00
2171.4630.01	Hauptstrassen 10		770'000.00		500'000.00		771'470.00
2171.4630.02	Berggebiete und Randregionen 11		537'000.00		200'000.00		536'596.00
2180	STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN	684'000.00	9'442'000.00	643'000.00	9'239'000.00	635'316.80	9'245'494.11
2180.3602.01	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke	684'000.00		643'000.00		635'316.80	
2180.4030.01	Motorfahrzeugsteuern		6'600'000.00		6'600'000.00		6'617'985.38
2180.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren 12		1'050'000.00		950'000.00		968'456.73
2180.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		36'050.00
2180.4210.04	Aufwandsentschädigung LSVA-Inkasso		33'000.00		32'000.00		34'710.00
2180.4600.80	Anteil LSVA 13		1'709'000.00		1'607'000.00		1'588'292.00

Bemerkung: Begründung

1	2110.3141.00	Gesamtverkehrsstrategie
2	2110.3141.10	Anhebung Strasse im Bereich Einlenker Unterhaltszentrum Appenzeller Bahnen
3	2110.3141.19	Einbau Deckbelag
4	2111.3141.04	Zustandsuntersuchung & Massnahmenkonzept
5	2111.3141.05	Zustandsuntersuchung & Massnahmenkonzept
6	2140.3611.07	Höherer Personalaufwand Strassenverkehrsamt
7	2170.3602.01	Die Bezirke erhalten 40% des Ertrages aus dem Benzinzoll, welcher 2021 gemäss Prognose Bund höher ausfällt als 2020.
8	2170.4600.50	Gemäss Prognose ASTRA
9	2170.4600.52	Vgl. Konto 2170.4600.50
10	2171.4630.01	Anpassung Budgetwert auf Mittelwert der drei letzten Jahre
11	2171.4630.02	Anpassung Budgetwert auf Mittelwert der drei letzten Jahre
12	2180.4210.01	Höhere Gebühreneinnahmen während Einarbeitungsphase des neuen Verkehrsexperten mit zwischenzeitlich drei Experten.
13	2180.4600.80	Gemäss Prognose Eidg. Zollverwaltung

03 Strassenrechnung

Budget 2021

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	STRASSENANLAGEN Netto Ausgaben	4'375'000.00	17'000.00 4'358'000.00	7'200'000.00	7'200'000.00	4'692'572.90	249'227.47 4'443'345.43
5101	Entlastungsstrasse	750'000.00		100'000.00		66'932.40	
5101.5010.01	Rütistrasse-Zielstrasse 1	750'000.00		100'000.00		53'191.50	
5101.5010.03	Bleichenwäldlibach-Spital					13'740.90	
5103	Gaiserstrasse	100'000.00					
5103.5010.00	Adlerplatz-Kreuzhof 2	50'000.00					
5103.5010.01	Kreuzhof-Spital 3	50'000.00					
5104	Gontenstrasse					755'387.20	74'055.59
5104.5010.01	Kesselismühle-Sommerau					3'230.05	
5104.5010.05	Gontenhöhe-Sulzbach					752'157.15	
5104.6300.01	Bundesbeitrag						74'055.59
5105	Dorfstrasse (Gonten)					82'347.40	
5105.5010.00	Sulzbach-Mühleggli					82'347.40	
5107	Eggerstandenstrasse	750'000.00		3'000'000.00		2'251'783.35	54'534.29
5107.5010.00	Entlastungsstrasse-Ob.Hirsch- bergstrasse 4	750'000.00		3'000'000.00		2'251'783.35	
5107.6300.01	Bundesbeitrag						54'534.29
5108	Eichbergstrasse	25'000.00				64'237.70	
5108.5010.00	Eggerstandenstrasse- Buechstofelweid 5	25'000.00				64'237.70	
5109	Brülisauerstrasse	150'000.00				24'068.15	
5109.5010.00	Steinegg-Ibach 6	100'000.00					
5109.5010.01	Ibach-Chlustobel 7	50'000.00				24'068.15	
5111	Dorf (Weissbad)					129'441.00	
5111.5010.00	Bahnhof Weissbad-Loos					129'441.00	
5112	Schwendetalstrasse	750'000.00					
5112.5010.00	Loos-Schwende 8	750'000.00					
5113	Haslenstrasse	200'000.00				40'482.90	
5113.5010.02	Steig-Zungbach 9	25'000.00					
5113.5010.03	Zungbach-Schlatterstrasse 10	25'000.00					
5113.5010.04	Schlatterstrasse-Liststrasse 11	25'000.00					
5113.5010.05	Liststrasse-Schäfli 12	25'000.00					
5113.5010.06	Schäfli-Rotbach 13	100'000.00				40'482.90	
5116	Steinerstrasse			2'000'000.00		1'241.65	
5116.5010.00	Enggenhüttenstrasse-Hargarten- brücke			2'000'000.00		1'241.65	
5130	Dorfstrasse			50'000.00			
5130.5010.00	Schwellmühlestrasse-Ebenaustra- sse			50'000.00			
5131	Unterdorfstrasse					68'876.85	
5131.5010.00	Schwellmühlestr.- Kantonsgrenze					68'876.85	
5132	Rutlenstrasse			50'000.00			
5132.5010.00	Ebenaustrasse-Riethof			50'000.00			
5134	St.Antonstrasse	1'550'000.00		2'000'000.00		716'909.70	
5134.5010.01	Fallbach-Obere Eugst			1'000'000.00		193'137.05	
5134.5010.02	Obere Eugst-Obere Bäumen 14	1'500'000.00		1'000'000.00		495'275.25	
5134.5010.03	Obere Bäumen-Egg 15	50'000.00				28'497.40	

03 Strassenrechnung

Budget 2021 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5138 5138.5010.00	Sondereggstrasse Fallbach-Sulzbach 16	50'000.00 50'000.00					
5140 5140.5010.00	Bruggtobelstrasse Bruggtobelstrasse					6'519.10 6'519.10	
5151 5151.5010.00 5151.6110.00	Dorfgestaltung Appenzell Dorfgestaltung Appenzell 17 Bezirksbeitrag	50'000.00 50'000.00	17'000.00 17'000.00				
5153 5153.5010.11	Sanierung Brücken/Kunstabauten Rotbach					516.95 516.95	
5154 5154.5010.00 5154.6300.01	Lärmschutzmassnahmen Lärmschutzmassnahmen Kantonsstrassen Bundesbeitrag					483'828.55 483'828.55	120'637.59 120'637.59

Bemerkung: Begründung

1	5101.5010.01	1. Etappe Kreisel Schmittbach
2	5103.5010.00	Projektierung Sanierung Gaiserstrasse
3	5103.5010.01	Projektierung Sanierung Gaiserstrasse
4	5107.5010.00	Fertigstellungsarbeiten Geh- und Radweg
5	5108.5010.00	Planung Fertigstellung Strassenausbau bei Kreuzgarage
6	5109.5010.00	Projektierung Sanierung Brülisauerstrasse
7	5109.5010.01	Projektierung Sanierung Brülisauerstrasse
8	5112.5010.00	Sanierung Stützmauer und Erstellung Trottoir
9	5113.5010.02	Projektierung Geh- und Radweg (zusammen mit 5113.5020.03, 04, 05)
10	5113.5010.03	Vgl. Konto 5113.5010.02
11	5113.5010.04	Vgl. Konto 5113.5010.02
12	5113.5010.05	Vgl. Konto 5113.5010.02
13	5113.5010.06	Sanierung Strasse (Geh- und Radweg bereits erstellt)
14	5134.5010.02	Weitere Etappe Komplettsanierung Strasse
15	5134.5010.03	Projektierung 4. Etappe Sanierung Strasse
16	5138.5010.00	Zustandsuntersuchung & Massnahmenkonzept
17	5151.5010.00	Start Planung Kronengarten Marktplatz

04 Abfallrechnung

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abfall	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	BETRIEBSRECHNUNG ABFALL	1'009'500.00	848'500.00	816'500.00	897'500.00	798'155.93	868'887.31
	Netto Aufwand		161'000.00	81'000.00		70'731.38	
	Netto Ertrag						
2172.3010.01	Besoldungen	237'000.00		194'000.00		204'612.20	
2172.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-958.05	
2172.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	15'000.00		11'000.00		10'444.85	
2172.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	21'000.00		16'000.00		15'840.00	
2172.3053.01	Personalversicherungen	5'000.00		3'000.00		2'492.70	
2172.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'000.00		2'730.95	
2172.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		947.90	
2172.3101.01	Betriebskosten Ökohof	25'000.00		20'000.00		22'205.20	
2172.3102.01	Drucksachen, Information, Inserate	10'000.00		10'000.00		7'593.65	
2172.3109.01	Verschiedener Aufwand	5'000.00		5'000.00		2'246.05	
2172.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00		40'000.00		41'808.50	
2172.3120.01	Entsorgungskosten	190'000.00		190'000.00		208'638.86	
2172.3120.02	Transportkosten Wertstoffe	180'000.00		180'000.00		170'200.71	
2172.3120.04	Ankauf Sperrgutmarken	3'000.00		2'000.00		878.49	
2172.3133.01	EDV-Kosten	4'000.00		4'000.00		4'906.75	
2172.3134.01	Versicherungen	2'000.00		2'000.00		2'491.95	
2172.3137.04	Vorsteuerkürzung	3'000.00				3'228.15	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt Ökohof	30'000.00		30'000.00		2'345.00	
2172.3161.01	Mietkosten Infrastruktur	20'000.00		20'000.00		18'140.00	
2172.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
2172.3300.40	Ordentliche Abschreibungen 1 Abfallwirtschaft	169'000.00		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		360'000.00		360'000.00		362'178.30
2172.4210.02	Ertrag Sperrgut		140'000.00		140'000.00		143'008.85
2172.4210.03	Ertrag Grüngut		45'000.00		45'000.00		46'005.20
2172.4250.01	diverse Verkäufe		500.00		500.00		371.50
2172.4250.02	Verkauf Sperrgutmarken		3'000.00		2'000.00		1'153.20
2172.4612.01	Ertrag Wertstoffe 2		100'000.00		150'000.00		108'846.86
2172.4612.02	Ertrag A-Region		140'000.00		140'000.00		138'996.95
2172.4612.03	Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal		22'000.00		22'000.00		27'475.45
2172.4612.04	Rückerstattung Vetrosuisse		38'000.00		38'000.00		40'851.00

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|---|
| 1 | 2172.3300.40 | Aufgrund der 2021 vorgesehenen Investitionen in die Erweiterung Ökohof wie erstmalig in Unterflurbehälter steigen die Abschreibungen. |
| 2 | 2172.4612.01 | Es wird mit deutlich tieferen Einnahmen aus Papier / Karton sowie Kunststoff und Altmetall gerechnet. |

04 Abfallrechnung

Budget 2021 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abfall	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
				Aufwand	Ertrag	Ausgaben	Einnahmen
5	ABFALLANLAGEN Netto Ausgaben	930'000.00	930'000.00	50'000.00	50'000.00	167'147.85	167'147.85
5000 5000.5040.01	Ökohof Investition	680'000.00 680'000.00		50'000.00 50'000.00		167'147.85 167'147.85	
5001 5001.5040.02	Unterflurbehälter Investition UFB	250'000.00 250'000.00					

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|---|
| 1 | 5000.5040.01 | 2021 erfolgt Erweiterung Ost. |
| 2 | 5001.5040.02 | Budget für Umsetzung des Kehricht Unterflurbehälternetzes, sofern das Konzept von der Delegiertenversammlung der A-Region verabschiedet wird. |

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	18'902'000	8'107'000	18'716'000	8'658'000	16'119'881	8'665'059
<i>Nettoergebnis</i>		10'795'000		10'058'000		7'454'822
01 Legislative und Exekutive	1'624'000	77'000	1'189'000	0	1'233'920	0
02 Allgemeine Dienste	17'278'000	8'030'000	17'527'000	8'658'000	14'885'961	8'665'059
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	14'147'800	7'622'000	13'595'300	7'487'600	13'510'557	7'671'296
<i>Nettoergebnis</i>		6'525'800		6'107'700		5'839'261
11 Öffentliche Sicherheit	6'913'000	2'346'000	6'612'000	2'279'600	6'186'107	2'319'194
12 Rechtssprechung	1'994'000	513'000	1'829'000	498'000	2'008'208	475'443
13 Strafvollzug	128'000	0	158'000	0	72'668	0
14 Allgemeines Rechtswesen	3'776'300	3'907'000	3'725'300	3'857'000	3'774'725	3'853'797
15 Feuerwehr	612'000	578'000	540'000	560'000	729'233	749'233
16 Verteidigung	724'500	278'000	731'000	293'000	739'618	273'630
2 Bildung	22'386'100	2'255'000	22'397'200	2'112'500	21'274'553	2'238'570
<i>Nettoergebnis</i>		20'131'100		20'284'700		19'035'983
21 Obligatorische Schule	443'000	186'000	456'700	192'000	419'139	180'984
22 Sonderschulen	1'600'000	0	1'700'000	0	1'505'450	0
23 Berufliche Grundbildung	4'378'000	1'477'000	4'326'000	1'346'000	4'504'559	1'516'042
25 Allgemeinbildende Schulen	6'334'600	0	6'137'000	0	5'745'064	0
26 Höhere Berufsbildung	1'560'000	0	1'600'000	0	1'424'631	0
27 Hochschulen	5'100'000	30'000	5'250'000	30'000	4'836'401	25'882
29 Übriges Bildungswesen	2'970'500	562'000	2'927'500	544'500	2'839'309	515'662
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'183'000	2'170'000	2'881'000	1'772'000	11'739'710	1'991'859
<i>Nettoergebnis</i>		1'013'000		1'109'000		9'747'851
31 Kulturerbe	828'000	219'000	623'000	20'000	751'809	17'060
32 Kultur, übrige	1'524'000	1'591'000	1'433'000	1'399'000	1'413'326	1'413'994
34 Sport und Freizeit	831'000	360'000	825'000	353'000	9'574'575	560'806
4 Gesundheit	24'837'500	148'000	24'422'000	140'000	24'924'474	164'809
<i>Nettoergebnis</i>		24'689'500		24'282'000		24'759'665
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	20'713'000	0	20'389'000	0	21'029'044	0
42 Ambulante Krankenpflege	956'500	0	906'000	0	919'250	0
43 Gesundheitsprävention	1'259'000	70'000	1'266'000	62'000	1'240'337	84'077
49 Gesundheitswesen, Übrig.	1'909'000	78'000	1'861'000	78'000	1'735'843	80'732
5 Soziale Sicherheit	23'154'000	12'889'500	23'552'500	12'814'500	22'536'754	11'871'844
<i>Nettoergebnis</i>		10'264'500		10'738'000		10'664'910
51 Krankheit und Unfall	6'903'000	5'605'000	7'153'000	5'505'000	6'527'840	5'345'297
52 Invalidität	3'510'000	0	3'520'000	0	3'222'980	0
53 Alter + Hinterlassene	7'147'500	2'958'000	7'104'000	2'748'000	7'264'592	2'630'214
54 Familie und Jugend	553'000	53'000	543'000	43'000	546'064	72'724
55 Arbeitslosigkeit	338'000	338'000	317'000	317'000	328'370	328'370
57 Sozialhilfe und Asylwesen	4'702'500	3'935'500	4'915'500	4'201'500	4'646'908	3'495'239
6 Verkehr	11'385'000	3'770'000	11'322'000	3'098'000	13'738'839	3'244'114
<i>Nettoergebnis</i>		7'615'000		8'224'000		10'494'725
61 Strassenverkehr	7'342'000	2'529'000	7'685'000	2'006'000	9'954'581	2'129'770
62 Öffentlicher Verkehr	4'043'000	1'241'000	3'637'000	1'092'000	3'784'258	1'114'344

Funktionale Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'841'000	4'827'500	5'614'000	4'831'500	4'629'860	4'752'186
<i>Nettoergebnis</i>		1'013'500		782'500	122'326	
71 Wasserversorgung	20'000	0	20'000	0	89'352	84'898
72 Abwasserbeseitigung	3'061'000	3'000'500	2'895'000	3'000'500	2'518'437	3'072'331
73 Abfallwirtschaft	1'032'500	866'500	1'024'500	1'055'500	812'924	977'178
74 Verbauungen	412'000	241'000	367'000	268'000	314'686	298'000
75 Arten- und Landschaftsschutz	772'500	636'500	812'500	422'500	509'896	268'309
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	85'000	80'000	85'000	80'000	38'516	40'151
77 Übriger Umweltschutz	328'000	3'000	310'000	5'000	264'092	11'320
79 Raumordnung	130'000	0	100'000	0	81'957	0
8 Volkswirtschaft	33'462'000	26'766'500	33'725'000	26'928'000	30'569'670	24'904'891
<i>Nettoergebnis</i>	-6'695'500		6'797'000		5'664'779	
81 Landwirtschaft	27'106'500	23'900'000	27'530'500	24'232'000	25'284'526	22'733'295
82 Forstwirtschaft	707'000	504'000	875'000	540'000	396'747	215'479
83 Jagd und Fischerei	121'000	173'000	125'000	173'500	163'409	175'222
84 Tourismus	1'569'000	1'160'000	1'569'000	1'160'000	1'465'765	1'115'765
85 Industrie, Gewerbe, Handel	3'798'500	965'500	3'469'500	765'500	3'114'167	597'075
87 Brennstoffe und Energie	160'000	64'000	156'000	57'000	143'925	68'055
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	1'131	0
9 Finanzen und Steuern	11'029'500	101'171'000	11'124'900	97'473'000	15'042'304	112'464'834
<i>Nettoergebnis</i>	90'141'500		86'348'100		97'422'531	
91 Steuern	2'970'000	63'254'000	3'100'000	60'947'000	3'452'665	69'845'042
93 Finanz- und Lastenausgleich	6'199'500	10'616'000	6'283'900	12'564'000	6'088'553	14'170'937
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen	1'576'000	12'646'000	1'467'000	11'624'000	1'663'283	12'283'058
95 Ertragsanteile, übrige	0	12'550'000	0	10'280'000	0	9'532'624
96 Vermögens- und Schuldenverw.	284'000	2'105'000	274'000	2'058'000	3'837'803	6'633'173
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand / Ertrag	168'327'900	169'726'500	167'349'900	165'315'100	174'086'604	177'969'463
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		-1'398'600		2'034'800		-3'882'859
Total	168'327'900	168'327'900	167'349'900	167'349'900	174'086'604	174'086'604

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'300'000	0	1'020'000	0	1'980'084	0
<i>Nettoergebnis</i>		1'300'000		1'020'000		1'980'084
02 Allgemeine Dienste	1'300'000		1'020'000		1'980'084	0
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	300'000	0	220'000	0	110'164	0
<i>Nettoergebnis</i>		300'000		220'000		110'164
11 Öffentliche Sicherheit	300'000	0	220'000	0	110'164	0
2 Bildung	2'400'000	0	200'000	0	358'320	109'269
<i>Nettoergebnis</i>		2'400'000		200'000		249'051
21 Obligatorische Schule	0	0	0	0	353'320	0
25 Allgemeinbildende Schulen	2'400'000	0	200'000	0	0	0
27 Hochschulen	0	0	0	0	5'000	109'269
3 Kultur, Sport und Freizeit	10'000'000	0	5'500'000	0	1'405'964	0
<i>Nettoergebnis</i>		10'000'000		5'500'000		1'405'964
34 Sport und Freizeit	10'000'000	0	5'500'000	0	1'405'964	0
4 Gesundheit	9'066'000	0	3'000'000	0	2'174'187	0
<i>Nettoergebnis</i>		9'066'000		3'000'000		2'174'187
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	9'066'000		3'000'000		2'174'187	0
5 Soziale Sicherheit	200'000	0	200'000	0	0	0
<i>Nettoergebnis</i>		200'000		200'000		0
53 Alter + Hinterlassene	200'000	0	200'000	0	0	0
6 Verkehr	4'375'000	17'000	7'560'000	0	4'692'573	249'227
<i>Nettoergebnis</i>		4'358'000		7'560'000		4'443'345
61 Strassenverkehr	4'375'000	17'000	7'560'000	0	4'692'573	249'227
62 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0	0
7 Umweltschutz und Raumordnung	4'490'000	1'084'000	3'750'000	1'331'500	4'125'896	1'750'928
<i>Nettoergebnis</i>		3'406'000		2'418'500		2'374'969
72 Abwasserbeseitigung	2'360'000	700'000	2'000'000	550'000	2'230'630	949'143
73 Abfallwirtschaft	930'000	0	50'000	0	167'148	0
74 Verbauungen	1'200'000	384'000	1'700'000	781'500	1'728'118	801'785
8 Volkswirtschaft	650'000	500'000	650'000	500'000	634'253	468'753
<i>Nettoergebnis</i>		150'000		150'000		165'500
87 Brennstoffe und Energie	650'000	500'000	650'000	500'000	634'253	468'753
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
<i>Nettoergebnis</i>	0		0		0	
Total Ausgaben / Einnahmen	32'781'000	1'601'000	22'100'000	1'831'500	15'481'440	2'578'177
Nettoinvestitionen		31'180'000		20'268'500		12'903'263
Total	32'781'000	32'781'000	22'100'000	22'100'000	15'481'440	15'481'440

Nicht genehmigungspflichtige Budgets

Gymnasium Appenzell

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	8'662'200.00	8'662'200.00	8'779'000.00	8'779'000.00	8'737'735.02	8'737'735.02
3	AUFWAND	8'662'200.00	93'000.00	8'779'000.00	417'500.00	8'737'735.02	703'297.15
	Netto Aufwand		8'569'200.00		8'361'500.00		8'034'437.87
30	PERSONALAUFWAND	6'204'500.00		6'252'000.00	312'000.00	6'309'985.30	584'609.80
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'125'000.00		944'000.00		855'349.25	
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte	3'940'000.00		3'927'000.00		3'868'038.50	
30.302.02	Besoldung Internat			261'000.00		490'968.75	
30.302.03	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV	-30'000.00		-30'000.00		-29'908.30	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	337'000.00		333'000.00		340'498.50	
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	559'000.00		543'000.00		542'928.05	
30.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	28'000.00		28'000.00		22'535.40	
30.306.00	Krankentaggeld	22'000.00		23'000.00		30'891.45	
30.307.00	Familienausgleichskasse	91'000.00		87'000.00		88'661.20	
30.309.00	Weiterbildung	46'000.00		50'000.00		21'958.05	
30.317.00	Schulleitung	2'500.00		2'000.00		1'582.60	
30.317.01	Koordinationskommission, Ltg-LPK	7'000.00		8'000.00		3'860.00	
30.319.00	Diverser Personalaufwand	39'000.00		38'000.00		36'020.95	
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	38'000.00		38'000.00		36'600.90	
30.463.00	Internat: Gehaltsanteil				312'000.00		584'609.80
31	UNTERHALT	1'489'000.00	93'000.00	1'642'000.00	105'500.00	1'618'753.46	118'687.35
31.311.00	Mobiliar/Geräte	10'000.00		10'000.00		6'686.84	
31.311.01	Musikinstrumente	7'000.00		7'000.00		6'566.40	
31.311.02	Fahrzeuge	10'000.00		11'000.00		7'641.85	
31.311.03	Übriger Unterhalt	7'000.00		8'000.00		4'209.00	
31.312.00	Energie	160'000.00		180'000.00		157'411.45	
31.312.01	Elektrizität	78'000.00		74'000.00		77'656.00	
31.312.02	Wasser, Abwasser	10'000.00		10'000.00		8'185.95	
31.313.00	Reinigung, Kehricht	28'000.00		29'000.00		26'238.49	
31.313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	17'000.00		19'000.00		10'653.55	
31.313.02	Diverses Gartenmaterial, Hausdekoration	8'000.00		8'000.00		4'911.95	
31.314.00	Unterhalt durch Dritte	29'000.00		29'000.00		26'870.88	
31.314.02	Vertragliche Unterhalte	6'000.00		7'000.00		1'489.50	
31.316.00	Mietzinsen	3'012'000.00		1'105'000.00		1'102'890.00	
31.318.00	Sachversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'003.60	
31.319.00	Internatsverrechnungen für Mittagessen			95'000.00		173'338.00	
31.320.00	Einkäufe Küche/Mensa	102'000.00		45'000.00			
31.463.00	Anteil Internat Energie				22'000.00		31'016.10
31.463.01	Anteil Internat Versicherungen				500.00		781.15
31.463.02	Anteil Kloster/BUD Raumkosten		80'000.00		67'000.00		67'137.65
31.463.03	Anteil Internat Reinigung, Kehricht etc.				4'000.00		5'038.45
31.463.04	Mieteinnahmen von Dritten		13'000.00		12'000.00		14'714.00

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	SACHAUFWAND	898'700.00		820'000.00		708'658.68	
32.310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	27'000.00		29'000.00		18'200.11	
32.310.01	Telefonspesen, Porti	8'000.00		12'000.00		6'979.10	
32.310.02	Gebühren, Zeitschriften	9'000.00		8'500.00		7'894.90	
32.310.03	Jahresbericht	10'000.00		10'500.00		9'506.90	
32.310.04	Postcheck- und Bankspesen	500.00		500.00		172.70	
32.310.05	Allgemeines Schulmaterial	31'000.00		35'000.00		24'670.85	
32.310.06	Lehrmittel	78'000.00		80'000.00		77'568.39	
32.310.07	Deutsch	2'500.00		2'000.00		2'593.27	
32.310.08	Französisch	2'000.00		2'000.00		1'664.15	
32.310.09	Englisch	2'000.00		2'000.00		1'701.71	
32.310.10	Latein	1'500.00		1'500.00		30.40	
32.310.11	Freifächer	1'000.00		1'000.00		77.10	
32.310.12	Geschichte	2'000.00		2'000.00		692.51	
32.310.13	Geographie	2'000.00		2'000.00		2'023.15	
32.310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	2'000.00		2'000.00		759.00	
32.310.15	Musik	4'000.00		9'500.00		3'609.77	
32.310.16	Bildnerisches Gestalten	7'000.00		7'500.00		6'302.68	
32.310.17	Theater	4'500.00		4'000.00		3'547.90	
32.310.18	Sport	16'000.00		16'000.00		13'014.70	
32.310.19	Religion, Lebenskunde	3'500.00		4'000.00		2'839.50	
32.310.20	PPP = Philosophie, Psychologie, Pädagogik	2'500.00		2'000.00		1'637.03	
32.310.21	Mathematik	2'000.00		2'000.00		294.00	
32.310.22	Physik	13'500.00		15'000.00		9'197.68	
32.310.23	Informatik	3'200.00		3'500.00		1'290.35	
32.310.24	Chemie	17'000.00		17'000.00		17'733.53	
32.310.25	Biologie	5'000.00		5'000.00		5'640.46	
32.310.26	Kreativfächer 1. Klasse	5'000.00		5'000.00		4'324.85	
32.310.27	Wahlpflichtfächer	1'500.00		1'000.00		861.60	
32.310.29	KUGA: Kultur am Gymnasium Appenzell	2'000.00		2'000.00		1'423.90	
32.310.30	Foyer	3'500.00		3'500.00		3'418.55	
32.310.32	Studienberatung	10'000.00		15'000.00		6'937.50	
32.310.33	Bibliothek	15'000.00		15'000.00		14'833.33	
32.310.34	Projektwochen / Maturareisen	35'000.00		37'000.00		30'268.75	
32.310.35	Veranstaltungen der ganzen Schülerschaft	40'000.00		43'000.00		26'780.30	
32.310.36	Elterntage, Maturatagungen etc.	5'500.00		5'000.00		4'109.40	
32.310.37	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	163'000.00		134'000.00		132'097.19	
32.310.38	EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/6 Dienstleistungen etc.	285'000.00		230'000.00		210'340.57	
32.310.39	Begabungsförderung	2'000.00		2'000.00		908.00	
32.310.40	Übriger Sachaufwand	23'500.00		12'000.00		12'095.40	
32.310.42	Prüfungsgebühren Französisch / Englisch / Informatik	51'000.00		40'000.00		40'617.50	
35	BEITRAG MUSIKSCHULE	70'000.00		53'000.00		83'337.58	
35.352.00	Beitrag an Musikschule	70'000.00		53'000.00		83'337.58	
38	SCHULGELD INTERNAT			12'000.00		17'000.00	
38.380.00	Schulgeld Internat			12'000.00		17'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		8'569'200.00		8'361'500.00		8'034'437.87
	Netto Ertrag	8'569'200.00		8'361'500.00		8'034'437.87	
43	ENTGELTE		492'600.00		571'500.00		533'848.80
43.431.00	Maturagebühren		14'000.00		16'000.00		16'800.00
43.432.00	Mittagessen				84'000.00		147'648.50
43.432.01	Einnahmen Küche/Mensa	8	207'000.00		90'000.00		
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und Andere		124'000.00		95'000.00		100'700.00
43.433.01	Schulgelder interne Schüler	9			144'000.00		135'951.65
43.433.02	Freifächer (Teilnahmegebühren)		11'600.00		11'000.00		11'200.00
43.435.00	Lehrmittel und Diverses		75'000.00		80'000.00		69'470.55
43.435.01	Kochen, Werken, kreative Wahlfächer		4'000.00		3'500.00		4'198.05
43.435.02	Prüfungsgebühren Englisch und Französisch		37'000.00		28'000.00		27'810.00
43.439.00	Diverse Einnahmen		20'000.00		20'000.00		20'070.05
45	SCHULGELDER		3'522'000.00		3'658'000.00		3'821'649.00
45.451.00	Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl. 10		1'717'000.00		1'823'000.00		1'923'324.00
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl.		90'000.00		110'000.00		160'000.00
45.452.00	Schulgelder der Schul- gemeinden für 1.-3. Kl.		1'715'000.00		1'725'000.00		1'738'325.00
46	Defizit z.L. Kanton		4'554'600.00		4'132'000.00		3'678'940.07
46.461.00	Defizit z.L. Kanton		4'554'600.00		4'132'000.00		3'678'940.07

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|-----------|--|
| 1 | 30.301.00 | Lohnerhöhung (inkl. Teuerungsausgleich) 0%; inkl. Schüleraushilfen, 4-DA-Auszahlung, inkl. Assistentinnen Bio/Chemie und Bibliothek, inkl. Küchenpersonal |
| 2 | 30.302.00 | 12 Klassen durchgehend, Stufenerhöhung, Teuerungsausgleich 0.0%, kein Bildungsurlaub, 4 DA-Jubiläen, verzögerter Bezug neue Altersentlastung, inkl. Mensa- und Küchenleitung (20%) |
| 3 | 31.316.00 | Neuschätzung Gebäudeneuwert im Herbst 2019 und Senkung Referenzzins Bund im März 2020 führen zu tieferer Eigenmiete. |
| 4 | 31.320.00 | Ab August 2020 führt Gymnasium Mensa auf eigene Rechnung und Ertrag Mittagessen wird dem neuen Ertragskonto 43.432.01 gutgeschrieben. |
| 5 | 32.310.37 | Ersatz Technik Theatersaal (Fr. 40'000) |
| 6 | 32.310.38 | Gemäss Angaben AFI (inkl. Hardware-Ersatz) |
| 7 | 32.310.40 | Mit standardisierter Ehemaligenbefragung (Fr. 4'000) und OBA (Fr. 8'000) |
| 8 | 43.432.01 | Vgl. Konto 31.320.00 |
| 9 | 43.433.01 | Wegfall Schulgelder Internat nach dessen Schliessung |
| 10 | 45.451.00 | Die durchschnittliche Schülerzahl reduziert sich um 5 Schüler gegenüber dem Budget 2020. |

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2021 Kantonales Spital Appenzell

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2021	Budget 2020	IST 2019
Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen	7'982'000	8'237'000	7'465'943
Erträge aus medizinischen Nebenleistungen	33'000	33'000	32'205
Übrige Erträge aus Leistungen für Patienten	583'000	596'000	541'765
Erträge Leistungen stationäre Patienten	8'598'000	8'866'000	8'039'914
Erträge aus Arzthonoraren	463'000	446'000	484'616
Erträge aus medizinischen Nebenleistungen	1'370'000	1'342'000	1'384'179
Erträge aus Spezialuntersuchungen und -therapien	632'000	698'000	637'798
Erträge Leistungen ambulante Patienten	2'465'000	2'486'000	2'506'593
Beiträge Gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'950'000	1'950'000	2'255'214
Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen / Betriebsbeitrag Kanton	1'950'000	1'950'000	2'255'214
Mieterträge	65'000	138'000	146'542
Erträge aus Lieferungen und Leistungen interne Bereiche	676'000	820'000	744'313
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	273'000	254'000	255'503
Übrige betriebliche Erträge	1'014'000	1'212'000	1'146'358
Total Betriebsertrag	14'027'000	14'514'000	13'948'078
Besoldungen Ärzte / andere Akademiker	-475'000	-459'000	-1'143'912
Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	-1'426'000	-1'385'000	-1'541'672
Besoldungen Personal and. Med. Fachbereiche	-2'909'000	-2'946'000	-3'014'096
Besoldungen Verwaltungspersonal	-1'118'000	-1'030'000	-1'042'738
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-189'000	-188'000	-195'413
Besoldungen Personal techn. Betriebe	-400'000	-334'000	-403'247
Leistungen Sozialversicherungen	47'000	101'000	112'669
Sozialleistungen	-1'246'000	-1'092'000	-1'277'332
Arzthonorare	-3'222'000	-3'384'000	-1'853'822
Personalnebenkosten	-104'000	-118'000	-108'532
Personalaufwand	-11'042'000	-10'835'000	-10'468'096
Medizinischer Bedarf	-1'810'000	-1'914'000	-2'110'396
Medizinischer Bedarf	-1'810'000	-1'914'000	-2'110'396
Lebensmittelaufwand	-109'000	-136'000	-109'754
Haushaltaufwand	-388'000	-422'000	-443'994
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-433'000	-401'000	-385'931
Aufwand für Anlagennutzung	-	-	-
Aufwand für Energie und Wasser	-120'000	-108'000	-150'848
Entsorgung	-12'000	-17'000	-12'734
Sachaufwand	-1'062'000	-1'084'000	-1'103'261
Mietaufwand	-638'000	-956'000	-956'000
Mietaufwand	-638'000	-956'000	-956'000
Büro- und Verwaltungsaufwand	-603'000	-565'000	-674'992
Büro- und Verwaltungsaufwand	-603'000	-565'000	-674'992
Übriger Betriebsaufwand	-96'000	-88'000	-94'249
Übriger Betriebsaufwand	-96'000	-88'000	-94'249
Betriebsaufwand vor Abschreibungen	-15'251'000	-15'442'000	-15'406'994
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)	-1'224'000	-928'000	-1'458'916
Abschreibungen auf Sachanlagen	-182'000	-342'000	-139'140
Abschreibungen auf Sachanlagen	-182'000	-342'000	-139'140
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-122'000	-19'000	-202
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-122'000	-19'000	-202
Betriebsergebnis (EBIT)	-1'528'000	-1'289'000	-1'598'259
Finanzertrag	-	-	-
Finanzertrag	-	-	-
Finanzaufwand	-1'000	-1'000	-943
Finanzaufwand	-1'000	-1'000	-943
Finanzergebnis	-1'000	-1'000	-943
JAHRESERGEBNIS	-1'529'000	-1'290'000	-1'599'202
Total Anteil Kanton			
Beiträge Gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'950'000	1'950'000	2'255'214
Jahresergebnis	1'509'000	1'290'000	1'599'202
Kantonsanteil DRG	2'452'000	2'519'000	1'981'689
Mietzins KSP	-638'000	-956'000	-956'000
Total	5'293'000	4'803'000	4'880'105

Kommentar zum Budget 2021

Kantonales Spital Appenzell

Allgemein

Das Budget 2021 des Kantonalen Spital Appenzell (KSP) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 14'027'000 und einem Betriebsaufwand (inkl. Abschreibungen und Finanzaufwand) von Fr. 15'556'000 einen Jahresverlust von Fr. -1'529'000 aus. Dies entspricht einer Zunahme gegenüber dem Vorjahr um Fr. 239'000 (+18.5%). Im Betriebsertrag sind gemeinwirtschaftliche Leistungen des Kantons für Notfall und Rettungsdienst in der Höhe von insgesamt Fr. 1'950'000 (Budget 2020: Fr. 1'950'000) enthalten.

Betriebsertrag

Erträge aus Leistungen für stationäre Patienten

Die Erträge aus Leistungen für stationäre Patienten beziffern sich im Budget 2021 auf Fr. 8'598'000. Dies entspricht einer Abnahme gegenüber dem Budget 2020 um Fr. -268'000 oder -3.0%.

Der Kantonsanteil an den Einnahmen für stationäre Behandlungen ist mit Fr. 2'452'000 budgetiert (VJ 2'519'000). Der gesamte Kantonsbeitrag (DRG-Anteil sowie gemeinwirtschaftliche Leistungen Notfall / Rettungsdienst) beträgt Fr. 4'402'000, was einer Reduktion von Fr. -67'000 gegenüber dem budgetierten Kantonsbeitrag vom Vorjahr entspricht.

Für das Jahr 2021 sind 860 stationäre Austritte (Budget 2020: 920 Austritte) budgetiert. Der CMI (Case Mix Index) liegt bei 0.830 (Budget 2020: 0.810 / Ist 2019: 0.817). Der Anstieg ist insbesondere auf die Zunahme der Komplexität im Fachbereich Orthopädie zurückzuführen.

Der Anteil an Zusatzversicherten Patienten beträgt 29.0%.

Für die durchschnittliche Aufenthaltsdauer wird eine deutliche Reduktion von 5.50 Tage (Budget 2020) auf 4.30 Tage erwartet. Dies unter anderem aufgrund des Wegfalls der Langlieger im Fachbereich Innere Medizin.

Erträge aus Leistungen für ambulante Patienten

Im ambulanten Bereich wird mit einem Umsatz von Fr. 2'465'000 gerechnet (Budget 2020: 2'486'000). Dieser Umsatzrückgang ist auf eine leicht tiefere Fallzahl zurückzuführen. In den Fachbereichen wurden 3'000 Fälle budgetiert, wobei mehr als ein Drittel der Fälle dem orthopädischen Fachbereich zuzuordnen sind. In den übrigen ambulanten Bereichen hingegen wird ein leichter Rückgang auf 2'365 Fälle erwartet (Budget 2020: 2'600 Fälle).

Erträge gemeinwirtschaftliche Leistungen

Die gemeinwirtschaftlichen Leistungen beziffern sich auf Fr. 1'950'000 (Budget 2020: 1'950'000). Fr. 1'200'000 werden für den Notfall und Fr. 750'000 für den Rettungsdienst benötigt.

Übrige betriebliche Erträge

Die übrigen betrieblichen Erträge gehen auf Fr. 1'014'000 zurück (Budget 2020 1'212'000). Mit dem erwarteten Abbruch von Haus E im Frühjahr 2021 können einerseits keine Mietzinserträge mit den Praxen mehr erzielt werden. Andererseits werden die internen Verrechnungssätze auf das Jahr 2021 angepasst, was zu einem tieferen Ertrag im KSP führen wird. Schliesslich fallen auch die Erträge aus Leistungen im Bereich Logopädie weg.

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Der Personalaufwand (inkl. Arzthonorare) steigt im Vergleich zum Budget 2020 um Fr. 207'000 (+1.9%). Einerseits wird ein Anstieg der Sozialversicherungsaufwendungen erwartet, weil das KSP seit 1. Januar 2020 einen höheren Pensionskassenbeitrag mitfinanziert. Andererseits ist die Lohnsumme im Bereich Verwaltungspersonal im Vergleich zum Budget 2020 gestiegen. In den Arzthonoraren sind die Kosten für die Personalausleihe allgemeine Innere Medizin (Fr. 1'500'000) sowie die Honorare der Belegärzte (Stationär und ambulant) enthalten. Zudem ist im Personalaufwand ein Anteil von 0.5% der Gesamtlohnsumme für strukturelle Lohnerhöhungen inkludiert.

Die Kosten für die Integration des Altersheims Torfnest in das Kantonale Spital und Pflegezentrum Appenzell sind in der Position «Übriger Personalaufwand» berücksichtigt (Gegeneffekt siehe Position «Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte»).

Medizinischer Bedarf

Der Aufwand für medizinischen Bedarf beziffert sich auf Fr. 1'810'000 und liegt Fr. -104'000 unter dem Budgetwert 2020. Einerseits wird mit einer Kosteneinsparung im Medizinal- und Pflegematerial gerechnet. Andererseits ist die budgetierte Fallzahl 2021 tiefer als im Vorjahr, was eine Reduktion im medizinischen Bedarf zur Folge hat.

Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt bei Fr. 1'062'000 und ist damit praktisch auf Niveau des Budgets 2020 bzw. Ist 2019. Aufgrund des Wegfalls von Haus E reduziert sich der Aufwand für Energie und Wasser. Zudem wird die tief budgetierte durchschnittliche Aufenthaltsdauer einen positiven Effekt auf den Haushaltsaufwand (insbesondere Wäschereileistungen) haben.

Mietaufwand

Der Mietzins gegenüber dem Kanton liegt bei Fr. 638'000 (VJ 956'000). Der Kanton hat die Gebäudewerte neu geschätzt. Zudem hat sich der Referenzzinssatz von 1.5% auf 1.25% reduziert. Schliesslich fällt der Gebäudewert von Haus E ab März 2021 weg.

Büro- und Verwaltungsaufwand

Die Büro- und Verwaltungsaufwendungen beziffern sich auf Fr. 603'000 (Budget 2020: 565'000). Grund für den Anstieg sind höhere laufende Informatikaufwendungen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen Fr. 182'000 (Budget 2020: Fr. 342'000). Für das Budget 2020 wurden diverse Investitionen veranschlagt, welche bis anhin nicht getätigt worden sind.

Die Abschreibungen auf immaterielle Werte beziffern sich auf Fr. 122'000 (Budget 2020: Fr. 19'000), Die Differenz ist insbesondere auf die Abschreibungen des Klinikinformationssystems Orbis zurückzuführen.

Im Budget 2021 sind Investitionen (Sachanlagen und immaterielle Werte) im Umfang von rund Fr. 670'000 enthalten, darunter die Anschaffung von neuen Beatmungsgeräten, ein neues Ultraschallgerät sowie ein neuer mobiler Detektor für das Röntgenpersonal.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2021 Alters- und Pflegezentrum Appenzell

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2021	Budget 2020	IST 2019
Pensionstaxen	2'855'000	2'972'000	2'990'975
Betreuungstaxen	854'000	781'000	831'480
Pflege taxen	3'248'000	2'781'000	2'961'956
Erträge aus Leistungen für Bewohner	6'957'000	6'534'000	6'784'412
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	1'231'000	1'166'000	1'253'426
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	1'231'000	1'166'000	1'253'426
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	41'000	32'000	53'799
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	41'000	32'000	53'799
Total Betriebsertrag	8'229'000	7'732'000	8'148'593
Besoldungen Pflegepersonal	-3'200'000	-3'184'000	-3'296'583
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-1'603'000	-1'659'000	-1'680'582
Leistungen Sozialversicherungen	115'000	72'000	187'825
Sozialleistungen	-844'000	-726'000	-803'133
Honorare Leistungen Dritter	-608'000	-400'000	-470'126
Personalnebenkosten	-63'000	-53'000	-70'662
Personalaufwand	-6'203'000	-5'950'000	-6'133'262
Medizinischer Bedarf	-75'000	-70'000	-64'200
Medizinischer Bedarf	-75'000	-70'000	-64'200
Lebensmittelaufwand	-642'000	-517'000	-608'147
Haushaltaufwand	-120'000	-115'000	-124'535
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-97'000	-60'000	-87'756
Aufwand für Anlagennutzung	-15'000	-	-16'050
Aufwand für Energie und Wasser	-130'000	-115'000	-76'133
Entsorgung	-10'000	-25'000	-8'763
Sachaufwand	-1'014'000	-832'000	-921'384
Mietaufwand	-705'000	-761'000	-761'000
Mietaufwand	-705'000	-761'000	-761'000
Büro- und Verwaltungsaufwand	-152'000	-144'000	-126'426
Büro- und Verwaltungsaufwand	-152'000	-144'000	-126'426
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-15'000	-15'000	-23'570
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-15'000	-15'000	-23'570
Übriger Betriebsaufwand	-13'000	-17'000	-92'354
Übriger Betriebsaufwand	-13'000	-17'000	-92'354
Betriebsaufwand vor Abschreibungen	-8'177'000	-7'789'000	-8'122'196
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)	52'000	-57'000	26'397
Abschreibungen auf Sachanlagen	-35'000	-23'000	-24'875
Abschreibungen auf Sachanlagen	-35'000	-23'000	-24'875
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-3'000	-9'000	-
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-3'000	-9'000	-
Betriebsergebnis (EBIT)	14'000	-89'000	1'522
Finanzertrag	-	-	-
Finanzertrag	-	-	-
Finanzaufwand	-1'000	-1'000	-339
Finanzaufwand	-1'000	-1'000	-339
Finanzergebnis	-1'000	-1'000	-339
JAHRESERGEBNIS	13'000	-90'000	1'182

Kommentar zum Budget 2021

Kantonales Alters- und Pflegezentrum Appenzell

Allgemein

Das Budget 2021 des Kantonalen Alters- und Pflegezentrums Appenzell (APZ) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 8'229'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen und Finanzergebnis von Fr. 8'216'000 einen Ertragsüberschuss von Fr. 13'000 (VJ Fr. -90'000) aus.

Betriebsertrag

Erträge aus Leistungen für Bewohner

Die Erträge aus Leistungen für Bewohner sind mit Fr. 6'957'000 im Vergleich zum Budget 2020 um Fr. 423'000 (+6.5%) höher budgetiert. Im Berichtsjahr 2019 lag der Ertrag aus Leistungen für Bewohner bei rund Fr. 6'784'000.

Die Einnahmen aus Pensionstaxen reduzieren sich gegenüber dem Budget 2020 um Fr. -117'000 und liegen für das Jahr 2021 bei Fr. 2'855'000. Die Reduktion ist auf eine Korrektur des durchschnittlichen Pensionspreises pro Tag von Fr. 141.00 (Budget 2020) auf Fr. 135.00 (Budget 2021) zurückzuführen.

Die Einnahmen aus Betreuungstaxen sind mit Fr. 854'000 rund Fr. 73'000 (+8.0%) höher budgetiert als im Vorjahr. Dieser Anstieg resultiert aufgrund einer Anpassung der Berechnungsgrundlage per 1. Januar 2020.

Der Versicherungsanteil an den Pflorgetaxen beziffert sich auf Fr. 1'374'000 und liegt damit Fr. 187'000 oder 15.8% über dem Wert gemäss Budget 2020. Diese Erhöhung ist mit dem stetig steigenden durchschnittlichen Pflegeschweregrad zu begründen. Der Bewohneranteil der Pflorgetaxen beziffert sich mit Fr. 458'000 nur geringfügig über dem Budgetwert des Jahres 2020. Im Gegensatz dazu liegt der Kantonsanteil der Pflorgetaxen (KLV) mit Fr. 1'416'000 deutlich über dem budgetierten Vorjahreswert von Fr. 1'187'000. Grund ist der höher budgetierte durchschnittliche Kantonsanteil von Fr. 68.00 pro Pflorgetag.

Für das Budget 2021 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 95.0% (VJ 95.0%) bei 61 Planbetten (VJ 61) gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt über der BESA-Stufe 7.0.

Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte

Für das Jahr 2021 sind Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte im Umfang von Fr. 1'231'000 budgetiert (VJ 1'166'000). Einerseits wurde die Methodik bei der Verrechnung der internen Personalkosten angepasst (Gegeneffekt siehe Personalaufwand). Andererseits wird ein leichter Rückgang der Einnahmen des Restaurant Findling erwartet.

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Der Personalaufwand inkl. Honorare für Leistungen Dritter ist mit Fr. 6'203'000 veranschlagt und liegt Fr. 253'000 über dem Budgetwert vom Vorjahr. Einerseits wird ein Anstieg der Sozialversicherungsaufwendungen erwartet, weil der Arbeitgeber seit 1. Januar 2020 einen höheren Pensionskassenbeitrag mitfinanziert. Andererseits ist eine Erhöhung der Honorare Leistungen Dritter um Fr. 208'000 budgetiert. Dies aufgrund einer Anpassung der Verbuchungsmethodik bei der Verrechnung der internen Personalkosten (Gegeneffekt siehe Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte) sowie einer leicht tieferen Weiterverrechnung des Anteils der Kostenstelle Hauswirtschaft vom APZ an das Kantonale Spital Appenzell bzw. das Bürgerheim Appenzell.

Schliesslich ist im Personalaufwand ein Anteil von 0.5% der Gesamtlohnsumme für strukturelle Lohnerhöhungen inkludiert.

Medizinischer Bedarf

Der medizinische Bedarf erhöht sich leicht gegenüber dem VJ und liegt bei Fr. 75'000.

Sachaufwand

Der Sachaufwand erhöht gegenüber dem Budget 2020 um Fr. 182'000 (+ 21.9%) auf Fr. 1'014'000. Die Zunahme ist unter anderem auf einen höheren Lebensmittelaufwand sowie eine Zunahme der Unterhalt- und Reparaturaufwendungen zurückzuführen.

Mietaufwand

Der Mietzins gegenüber dem Kanton ist mit Fr. 705'000 im Vergleich zum Vorjahr um Fr. -56'000 (- 7.4%) 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. 152'000. Dies entspricht einem Anstieg von Fr. 8'000 gegenüber dem Budget 2020 und ist auf höher veranschlagte Informatikaufwendungen zurückzuführen.

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand bei den Sachanlagen liegt bei Fr. 35'000. Darin enthalten ist unter anderem die Anschaffung eines Schockkühlers sowie die Beschaffung von diversen medizinischen Produkten.

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

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2021 Bürgerheim Appenzell

ERFOLGSRECHNUNG (in CHF)	Budget 2021	Budget 2020	IST 2019
Pensionstaxen	1'604'000	1'561'000	1'593'573
Betreuungstaxen	475'000	439'000	394'712
Pflege taxen	1'079'000	1'290'000	1'009'269
Erträge aus Leistungen für Bewohner	3'158'000	3'290'000	2'997'554
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	74'000	32'000	80'130
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	74'000	32'000	80'130
Erträge aus Spenden	19'000	1'000	4'412
Erträge aus Spenden	19'000	1'000	4'412
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	41'000	41'000	40'511
Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner	41'000	41'000	40'511
Total Betriebsertrag	3'292'000	3'364'000	3'122'606
Besoldungen Pflegepersonal	-1'262'000	-1'266'000	-1'263'744
Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-299'000	-312'000	-312'942
Leistungen Sozialversicherungen	39'000	44'000	49'623
Sozialleistungen	-281'000	-248'000	-271'761
Honorare Leistungen Dritter	-288'000	-324'000	-290'333
Personalnebenkosten	-32'000	-28'000	-31'361
Personalaufwand	-2'123'000	-2'134'000	-2'120'518
Medizinischer Bedarf	-34'000	-38'000	-30'876
Medizinischer Bedarf	-34'000	-38'000	-30'876
Lebensmittelaufwand	-451'000	-446'000	-501'169
Haushaltaufwand	-157'000	-167'000	-182'295
Unterhalt / Reparaturen der Immobilien und Mobilien	-29'000	-42'000	-21'345
Aufwand für Anlagennutzung	-	-	-
Aufwand für Energie und Wasser	-45'000	-45'000	-44'458
Entsorgung	-6'000	-11'000	-4'341
Sachaufwand	-688'000	-711'000	-753'608
Mietaufwand	-367'000	-417'000	-417'000
Mietaufwand	-367'000	-417'000	-417'000
Büro- und Verwaltungsaufwand	-63'500	-70'000	-46'132
Büro- und Verwaltungsaufwand	-63'500	-70'000	-46'132
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-34'000	-16'000	-23'697
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-34'000	-16'000	-23'697
Übriger Betriebsaufwand	-6'500	-10'000	-8'515
Übriger Betriebsaufwand	-6'500	-10'000	-8'515
Betriebsaufwand vor Abschreibungen	-3'316'000	-3'396'000	-3'400'346
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)	-24'000	-32'000	-277'740
Abschreibungen auf Sachanlagen	-16'000	-18'000	-6'953
Abschreibungen auf Sachanlagen	-16'000	-18'000	-6'953
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-3'000	-	-
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-3'000	-	-
Betriebsergebnis (EBIT)	-43'000	-50'000	-284'693
Finanzertrag	-	-	-
Finanzertrag	-	-	-
Finanzaufwand	-	-	-106
Finanzaufwand	-	-	-106
Finanzergebnis	-	-	-106
JAHRESERGEBNIS	-43'000	-50'000	-284'798

Kommentar zum Budget 2021

Bürgerheim Appenzell

Allgemein

Das Budget 2021 des Bürgerheims Appenzell (BH) weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 3'292'000 und einem Betriebsaufwand inkl. Abschreibungen von Fr. 3'335'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 43'000 (VJ Fr. 50'000) aus.

Betriebsertrag

Erträge aus Leistungen für Bewohner

Die Erträge aus Leistungen für Bewohner sind mit Fr. 3'158'000 im Vergleich zum Budget 2020 um Fr. -132'000 (-4.0%) tiefer budgetiert. Im Berichtsjahr 2019 lag der Ertrag aus Leistungen für Bewohner bei rund Fr. 2'998'000.

Die Einnahmen aus Pensionstaxen erhöhen sich gegenüber dem Budget 2020 um Fr. 43'000 und liegen für das Jahr 2021 bei Fr. 1'604'000. Dieser Anstieg ist auf eine Korrektur des durchschnittlichen Pensionspreises pro Tag von Fr. 95.00 (Budget 2020) auf Fr. 98.50 (Budget 2021) zurückzuführen.

Ebenfalls sind die Betreuungstaxen mit Fr. 475'000 rund Fr. 36'000 höher budgetiert als im Vorjahr, da per 1. Januar 2020 die Berechnungsgrundlagen angepasst worden sind.

Der Versicherungsanteil an den Pflögetaxen beziffert sich auf Fr. 483'000 und liegt damit -15.0 % unter dem Wert gemäss Budget 2020. Im Vorjahr war der Wert pro Pflögetag mit Fr. 35.00 sehr hoch angesetzt. Der Bewohneranteil der Pflögetaxen ist mit Fr. 274'000 nur geringfügig unter dem Budgetwert des Jahres 2020. Im Gegensatz dazu liegt der Kantonsanteil der Pflögetaxen (KLV) mit Fr. 322'000 deutlich unter dem budgetierten Vorjahreswert von Fr. 430'000. Grund ist der tiefer budgetierte durchschnittliche Kantonsanteil von rund Fr. 20.00 (VJ Fr. 26.50) pro Pflögetag.

Für das Budget 2021 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 91.0% (VJ 90.0%) bei 49 Planbetten (VJ 50) gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt bei der BESA-Stufe 4.

Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte

Für das Jahr 2021 sind Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte im Umfang von Fr. 74'000 budgetiert (VJ 32'000). Der Anstieg ist auf die Änderung der Methodik bei der Verrechnung der internen Personalkosten zurückzuführen (Gegeneffekt siehe Personalaufwand).

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Der Personalaufwand inkl. Honorare für Leistungen Dritter ist mit Fr. 2'123'000 veranschlagt und liegt Fr. -11'000 unter dem Budgetwert vom Vorjahr. Einerseits wird ein Anstieg der Sozialversicherungsaufwendungen erwartet, weil der Arbeitgeber seit 1. Januar 2020 einen höheren Pensionskassenbeitrag mitfinanziert. Andererseits ist eine Reduktion der Honorare Leistungen Dritter um Fr. -36'000 budgetiert. Dies aufgrund einer Anpassung der Verbuchungsmethodik bei der Verrechnung von internen Personalkosten (Gegeneffekt siehe Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte).

Schliesslich ist im Personalaufwand ein Anteil von 0.5% der Gesamtlohnsumme für strukturelle Lohnerhöhungen inkludiert.

Medizinischer Bedarf

Der medizinische Bedarf verringert sich leicht gegenüber dem Vorjahr und liegt bei Fr. 34'000. Dies aufgrund einer reduzierten Anzahl an budgetierten Pflergetagen.

Sachaufwand

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2020 um Fr. -23'000 (-3.2%) auf Fr. 688'000. Die Abnahme ist unter anderem auf eine Reduktion in den Bereichen Haushaltsaufwand und Entsorgungsaufwand zurückzuführen.

Mietaufwand

Der Mietzins gegenüber dem Kanton ist mit Fr. 367'000 im Vergleich zum Vorjahr um Fr. -50'000 (-12.0%) 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. 63'500. Dies entspricht einer Reduktion von Fr. -6'500 gegenüber dem Budget 2020. Einerseits ist ein Anstieg der Informatikaufwendungen budgetiert. Andererseits können die Dienstleistungen von Dritten reduziert werden.

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand bei den Sachanlagen ist mit Fr. 16'000 leicht tiefer als im Budget 2020. Darin enthalten ist unter anderem die Anschaffung einer neuen Waschmaschine sowie die Erweiterung des Sonnenschutzes im Speisesaal des BH.

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