

Ausgleichsfonds der Alters- und Hinterlassenenversicherung, der Invalidenversicherung und der Erwerbsersatzordnung

Vom Bundesrat am 10. Juni 2015 genehmigt

Bilanz der AHV am 31. Dezember 2014

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Anlagen	28 119 732 697	25 321 111 113
Anteil flüssiger Mittel	26 035 370	21 174 939
Anteil Anlagen	28 093 697 327	25 299 936 174
Sozialwerk	4 902 057 714	5 045 088 632
<i>Kontokorrente</i>	<i>4 345 766 395</i>	<i>4 449 937 799</i>
Ausgleichskassen	3 200 278 389	3 236 226 996
Bund, MWS T	551 081 752	576 643 808
Bund, Beiträge	1 367 523	–
Bund, Spielbankenabgabe	593 038 731	637 066 995
<i>Debitoren</i>	<i>4 019 214</i>	<i>1 059 672</i>
<i>Abgrenzungskonten</i>	<i>552 272 105</i>	<i>594 091 161</i>
Forderung an die IV	12 843 040 034	13 765 374 492
Total Aktiven	45 864 830 445	44 131 574 237
B. Passiven		
Sozialwerk	1 077 257 746	1 051 187 992
<i>Kontokorrente</i>	<i>3 696 640</i>	<i>5 703 840</i>
<i>Kreditoren</i>	<i>13 367 716</i>	<i>8 866 616</i>
<i>FL Beiträge</i>	<i>6 303 483</i>	<i>3 697 698</i>
Bund, Beiträge an FL	1 718 767	1 358 132
Kantone, Beiträge an FL	4 584 717	2 339 566
<i>Arbeitslosenversicherung</i>	<i>954 236 825</i>	<i>936 779 155</i>
ALV, Kontokorrent	781 236 825	768 779 155
ALV, Rückbehalt	173 000 000	168 000 000
<i>Rückstellung</i>	<i>99 653 081</i>	<i>96 140 683</i>
Eigenmittel	44 787 572 699	43 080 386 245
Total Passiven	45 864 830 445	44 131 574 237

Betriebsrechnung der AHV

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	29 942 037 945	29 539 048 688
Beiträge Bund	7 989 367 523	7 815 296 160
Steueranteile	2 608 658 718	2 625 855 573
Einnahmen aus Regress	6 154 893	7 442 663
Andere Erträge	279 791	1 848 857
Total Ertrag	40 546 498 870	39 989 491 941
B. Aufwand		
Geldleistungen	40 482 505 181	39 599 868 425
Kosten für individuelle Massnahmen	72 791 462	67 004 266
Beiträge an Institutionen	113 721 195	114 285 706
Durchführungskosten	11 920 116	10 409 815
Verwaltungsaufwand	185 392 089	184 371 222
Total Aufwand	40 866 330 043	39 975 939 434
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks		
	-319 831 173	13 552 507
Anlageerfolg, Anteil	1 751 710 138	607 005 928
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten AHV	275 307 490	287 031 366
D. Total Betriebsergebnis	1 707 186 454	907 589 801

Bilanz der IV am 31. Dezember 2014

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Anlagen	4 255 384 667	4 170 058 703
Anteil flüssiger Mittel	3 563 035	2 913 639
Anteil Anlagen	4 251 821 631	4 167 145 064
Sozialwerk	838 523 893	866 529 079
<i>Kontokorrente</i>	700 834 795	720 665 366
Ausgleichskassen	437 969 778	445 299 865
Bund, MWST	262 865 016	275 365 501
Bund, Beiträge	–	–
<i>Debitoren</i>	13 232 995	12 837 544
Rückerstattungsförderungen	2 532 228	1 579 651
Übrige Debitoren	10 700 767	11 257 893
<i>Darlehen</i>	194 592	234 513
<i>Immobilien</i>	31 988 326	33 469 143
<i>Abgrenzungskonten</i>	92 273 186	99 322 513
Total Aktiven	5 093 908 560	5 036 587 782
B. Passiven		
Schuld gegenüber AHV	12 843 040 034	13 765 374 492
Sozialwerk	93 908 560	36 587 782
<i>Kontokorrente</i>	989 333	7 944 296
Ausgleichskassen	505 899	–
Bund, Beiträge	–	7 764 837
Bund, Beiträge auf Zinsen der IV-Schuld	483 434	179 459
<i>Kreditoren</i>	75 776 665	12 049 489
<i>Rückstellung</i>	17 142 562	16 593 997
Eigenmittel	–7 843 040 034	–8 765 374 492
Kapital	5 000 000 000	5 000 000 000
Verlustvortrag	–12 843 040 034	–13 765 374 492
Total Passiven	5 093 908 560	5 036 587 782

Betriebsrechnung der IV

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	5 018 092 309	4 951 204 374
Beiträge des Bundes	3 747 516 566	3 687 055 704
Steueranteile	1 119 365 016	1 116 865 502
Einnahmen aus Regress	53 724 375	58 944 230
Andere Erträge	35 176	303 968
Total Ertrag	9 938 733 442	9 814 373 778
B. Aufwand		
Geldleistungen	6 506 943 839	6 584 143 200
Kosten für individuelle Massnahmen	1 648 704 895	1 619 201 878
Beiträge an Institutionen	145 377 410	150 980 273
Durchführungskosten	177 704 548	163 974 293
Verwaltungsaufwand	500 160 534	500 332 555
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten der AHV	275 307 490	287 031 366
Total Aufwand	9 254 198 716	9 305 663 565
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	684 534 726	508 710 213
Anlageergebnis, Anteil	237 799 732	77 483 585
D. Total Betriebsergebnis	922 334 458	586 193 798

Bilanz der EO am 31. Dezember 2014

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Anlagen	785 913 333	610 832 299
Anteil flüssiger Mittel	1 272 513	1 040 585
Anteil Anlagen	784 640 820	609 791 714
Sozialwerk	189 411 455	194 548 571
Kontokorrente	156 417 778	159 035 666
Debitoren	38 968	40 579
Abgrenzungskonten	32 954 709	35 472 326
Total Aktiven	975 324 788	805 380 870
B. Passiven		
Sozialwerk	7 555 587	7 447 544
Kontokorrente	180 678	–
Kreditoren	1 252 558	1 521 110
Rückstellung	6 122 351	5 926 434
Eigenmittel	967 769 201	797 933 326
Total Passiven	975 324 788	805 380 870

Betriebsrechnung der EO

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	1 790 345 818	1 766 241 657
Andere Erträge	1 420	1 525
Total Ertrag	1 790 347 238	1 766 243 182
B. Aufwand		
Geldleistungen	1 665 524 477	1 635 228 161
Verwaltungsaufwand	2 938 199	3 126 836
Total Aufwand	1 668 462 677	1 638 354 997
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	121 884 561	127 888 185
Anlageergebnis, Anteil	47 951 314	13 205 413
D. Total Betriebsergebnis	169 835 875	141 093 598

Gemeinsame Anlageverwaltung der AHV, IV und EO
Bilanz am 31. Dezember 2014

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Geldmarktpapiere	2 158 929 704	3 749 229 707
Flüssige Mittel	1 639 965 793	2 974 436 537
Festgelder	355 000 000	520 564 906
Geldmarktinstrumente	163 963 912	254 228 264
Reverse Repo	–	–
Anlagen	31 410 042 749	26 574 541 017
Direkte Darlehen	3 087 086 440	3 256 674 515
Obligationen Franken	6 910 654 799	6 891 878 550
Obligationen Fremdwährungen	9 601 964 443	7 761 426 213
Aktien Schweiz	1 492 063 093	872 186 113
Aktien Ausland	4 616 622 406	3 519 962 809
Anlagefonds	5 368 081 304	3 894 036 588
Positive Wiederbeschaffungswerte	261 570 262	313 776 229
Anlageimmobilien	72 000 000	64 600 000
Debitoren	683 804 167	217 232 195
Verrechnungsteuer / Quellensteuer	20 585 775	17 422 738
Marchzinsen	197 293 308	198 312 212
Übrige Forderungen	1 193 004	668 203
Schwebende Geschäfte	463 922 087	–
Transitorische Aktiven	809 992	829 042
Sachanlagen	32 201 816	34 607 359
Verwaltungsliegenschaft	28 333 497	30 696 609
Andere Sachanlagen	3 868 319	3 910 750
Total Aktiven	34 284 978 436	30 575 610 278
B. Passiven		
Verpflichtungen aus Anlagen	1 154 818 658	498 737 326
<i>Kurzfristige Schulden</i>	<i>400 000 000</i>	<i>200 000 000</i>
<i>Andere Schulden aus Anlagen</i>	<i>751 230 511</i>	<i>162 472 816</i>
Negative Wiederbeschaffungswerte	746 772 573	155 724 401
Transitorische Passiven	4 457 938	6 748 415
<i>Andere Verpflichtungen</i>	<i>3 588 147</i>	<i>136 264 510</i>
Übrige Verpflichtungen	3 588 147	2 289 971
Schwebende Geschäfte	–	133 974 539
Eigenmittel	33 130 159 778	30 076 872 952
Total Passiven	34 284 978 436	30 575 610 278

Resultat der gemeinsamen Anlageverwaltung

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Anlageresultat		
Zinserträge	626 227 760	614 963 416
Kapitalerträge	195 035 496	157 943 205
Kommission für Ausleihe von Wertschriften	3 015 565	3 592 288
Realisierte/ nicht realisierte Kapitalgewinne/-verluste	1 445 814 165	187 749 066
Zinsaufwand	-236 853 778	-269 499 365
Resultat der Anlageimmobilie	4 221 978	2 946 316
Total	2 037 461 184	697 694 926
B. Kosten Fondsverwaltung		
MWST	584 725	697 678
Externe Managementgebühren	12 580 356	13 795 749
Übrige Kommissionen	3 724 904	3 516 993
Honorare	1 876 925	1 442 532
Revisionshonorare	340 862	447 271
Betriebsaufwand	15 543 785	14 539 187
Liegenschaftsresultat	174 525	226 326
Abschreibungen	3 473 185	1 199 794
Total	38 299 267	35 865 530
C. Resultat Fondsverwaltung	1 999 161 917	661 829 396

11. Juni 2015

Zentrale Ausgleichsstelle