



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

Jahresrechnung 2015

vom Bundesrat am 3. Juni 2016 genehmigt

Bilanz der AHV am 31. Dezember 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Anlagen</i>	28 477 525 769	28 119 732 697
Anteil flüssiger Mittel	21 266 987	26 035 370
Anteil Anlagen	28 456 258 782	28 093 697 327
<i>Sozialwerk</i>	4 623 455 610	4 902 057 714
<i>Kontokorrente</i>	4 153 398 386	4 345 766 395
Ausgleichskassen	3 129 484 802	3 200 278 389
Bund, MWST	467 022 578	551 081 752
Bund, Beiträge	-	1 367 523
Bund, Spielbankenabgabe	556 891 006	593 038 731
<i>Debitoren</i>	1 007 840	4 019 214
<i>Abgrenzungskonten</i>	469 049 384	552 272 105
<i>Forderung an die IV</i>	12 229 422 356	12 843 040 034
Total Aktiven	45 330 403 736	45 864 830 445

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
B. Passiven		
Sozialwerk	1 101 269 388	1 077 257 746
Kontokorrente	15 392 682	3 696 640
Kreditoren	16 093 344	13 367 716
FL Beiträge	4 234 006	6 303 483
Bund, Beiträge an FL	470 671	1 718 767
Kantone, Beiträge an FL	3 763 335	4 584 717
Arbeitslosenversicherung	965 031 168	954 236 825
ALV, Kontokorrent	770 031 168	781 236 825
ALV, Rückbehalt	195 000 000	173 000 000
Rückstellung	100 518 188	99 653 081
Eigenmittel	44 229 134 347	44 787 572 699
Total Passiven	45 330 403 736	45 864 830 445

Betriebsrechnung der AHV

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	30 414 743 160	29 942 037 945
Beiträge Bund	8 159 195 263	7 989 367 523
Steueranteile	2 577 586 618	2 608 658 718
Einnahmen aus Regress	4 965 823	6 154 893
Andere Erträge	2 513	279 791
Total Ertrag	41 156 493 377	40 546 498 870
B. Aufwand		
Geldleistungen	41 371 993 524	40 482 505 181
Kosten für individuelle Massnahmen	76 696 249	72 791 462
Beiträge an Institutionen	84 717 267	113 721 195
Durchführungskosten	11 719 689	11 920 116
Verwaltungsaufwand	189 887 406	185 392 089
Total Aufwand	41 735 014 134	40 866 330 043
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	-578 520 757	-319 831 173
Anlageerfolg, Anteil	-236 778 395	1 751 710 138
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten AHV	256 860 801	275 307 490
D. Total Betriebsergebnis	-558 438 352	1 707 186 454

Bilanz der IV am 31. Dezember 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Anlagen	4 264 531 474	4 255 384 667
Anteil flüssiger Mittel	2 904 276	3 563 035
Anteil Anlagen	4 261 627 198	4 251 821 631
Sozialwerk	783 599 420	838 523 893
<i>Kontokorrente</i>	<i>661 646 265</i>	<i>700 834 795</i>
Ausgleichskassen	427 370 688	437 969 778
Bund, MWST	234 275 577	262 865 016
Bund, Beiträge	-	-
<i>Debitoren</i>	<i>12 894 972</i>	<i>13 232 995</i>
Rückerstattungsforderungen	2 442 237	2 532 228
Übrige Debitoren	10 452 735	10 700 767
<i>Darlehen</i>	<i>169 752</i>	<i>194 592</i>
<i>Immobilien</i>	<i>30 377 452</i>	<i>31 988 326</i>
<i>Abgrenzungskonten</i>	<i>78 510 980</i>	<i>92 273 186</i>
Total Aktiven	5 048 130 894	5 093 908 560
B. Passiven		
Schuld gegenüber AHV	12 229 422 356	12 843 040 034
Sozialwerk	48 130 894	93 908 560
<i>Kontokorrente</i>	<i>18 574 873</i>	<i>989 333</i>
Ausgleichskassen	530 948	505 899
Bund, Beiträge	17 968 204	-
Bund, Beiträge auf Zinsen der IV-Schuld	75 721	483 434
<i>Kreditoren</i>	<i>12 279 012</i>	<i>75 776 665</i>
<i>Rückstellung</i>	<i>17 277 009</i>	<i>17 142 562</i>
Eigenmittel	-7 229 422 356	-7 843 040 034
Kapital	5 000 000 000	5 000 000 000
Verlustvortrag	-12 229 422 356	-12 843 040 034
Total Passiven	5 048 130 894	5 093 908 560

Betriebsrechnung der IV

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	5 096 369 009	5 018 092 309
Beiträge des Bundes	3 693 056 075	3 747 516 566
Steueranteile	1 111 025 577	1 119 365 016
Einnahmen aus Regress	48 726 075	53 724 375
Andere Erträge	3 355	35 176
Total Ertrag	9 949 180 091	9 938 733 442
B. Aufwand		
Geldleistungen	6 466 965 076	6 506 943 839
Kosten für individuelle Massnahmen	1 724 933 023	1 648 704 895
Beiträge an Institutionen	166 131 506	145 377 410
Durchführungskosten	178 109 356	177 704 548
Verwaltungsaufwand	511 082 639	500 160 534
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten der AHV	256 860 801	275 307 490
Total Aufwand	9 304 082 401	9 254 198 716
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	645 097 690	684 534 726
Anlageergebnis, Anteil	-31 480 013	237 799 732
D. Total Betriebsergebnis	613 617 677	922 334 458

Bilanz der EO am 31. Dezember 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Anlagen</i>	902 585 697	785 913 333
Anteil flüssiger Mittel	1 037 241	1 272 513
Anteil Anlagen	901 548 456	784 640 820
<i>Sozialwerk</i>	180 710 583	189 411 455
<i>Kontokorrente</i>	152 632 388	156 417 778
<i>Debitoren</i>	38 559	38 968
<i>Abgrenzungskonten</i>	28 039 636	32 954 709
Total Aktiven	1 083 296 280	975 324 788
B. Passiven		
<i>Sozialwerk</i>	7 658 669	7 555 587
<i>Kontokorrente</i>	189 624	180 678
<i>Kreditoren</i>	1 298 677	1 252 558
<i>Rückstellung</i>	6 170 367	6 122 351
<i>Eigenmittel</i>	1 075 637 611	967 769 201
Total Passiven	1 083 296 280	975 324 788

Betriebsrechnung der EO

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	1 818 225 479	1 790 345 818
Andere Erträge	150	1 420
Total Ertrag	1 818 225 628	1 790 347 238
B. Aufwand		
Geldleistungen	1 699 795 210	1 665 524 477
Verwaltungsaufwand	3 132 530	2 938 199
Total Aufwand	1 702 927 740	1 668 462 677
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	115 297 888	121 884 561
Anlageergebnis, Anteil	-7 429 478	47 951 314
D. Total Betriebsergebnis	107 868 410	169 835 875

Gemeinsame Anlageverwaltung der AHV, IV und EO
Bilanz am 31. Dezember 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Geldmarktpapiere</i>	3 411 535 036	2 158 929 704
Flüssige Mittel	2 312 756 847	1 639 965 793
Festgelder	680 000 000	355 000 000
Geldmarktinstrumente	68 778 189	163 963 912
Reverse Repo	350 000 000	-
<i>Anlagen</i>	30 591 696 570	31 410 042 749
Direkte Darlehen	3 189 344 322	3 087 086 440
Obligationen Franken	4 938 428 707	6 910 654 799
Obligationen Fremdwährungen	9 191 104 592	9 601 964 443
Aktien Schweiz	1 429 123 983	1 492 063 093
Aktien Ausland	4 774 825 005	4 616 622 406
Anlagefonds	6 719 703 828	5 368 081 304
Positive Wiederbeschaffungswerte	244 766 133	261 570 262
Anlageimmobilien	104 400 000	72 000 000
<i>Debitoren</i>	292 318 407	683 804 167
Verrechnungsteuer / Quellensteuer	19 634 579	20 585 775
Marchzinsen	156 062 834	197 293 308
Übrige Forderungen	531 061	1 193 004
Schwebende Geschäfte	115 082 295	463 922 087
Transitorische Aktiven	1 007 638	809 992
<i>Sachanlagen</i>	31 194 652	32 201 816
Verwaltungsliegenschaft	27 805 497	28 333 497
Andere Sachanlagen	3 389 155	3 868 319
Total Aktiven	34 326 744 665	34 284 978 436
B. Passiven		
<i>Verpflichtungen aus Anlagen</i>	707 310 228	1 154 818 658
<i>Kurzfristige Schulden</i>	-	400 000 000
<i>Andere Schulden aus Anlagen</i>	705 458 477	751 230 511
Negative Wiederbeschaffungswerte	701 236 380	746 772 573
Transitorische Passiven	4 222 097	4 457 938
<i>Andere Verpflichtungen</i>	1 851 751	3 588 147
Übrige Verpflichtungen	1 851 751	3 588 147
Schwebende Geschäfte	-	-
<i>Eigenmittel</i>	33 619 434 437	33 130 159 778
Total Passiven	34 326 744 665	34 284 978 436

Resultat der gemeinsamen Anlageverwaltung

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Anlageresultat		
Zinserträge	479 266 754	626 227 760
Kapitalerträge	206 631 116	195 035 496
Kommission für Ausleihe von Wertschriften	4 123 125	3 015 565
Realisierte/ nicht realisierte Kapitalgewinne/ -verluste	-840 951 300	1 445 814 165
Zinsaufwand	-128 183 890	-236 853 778
Resultat der Anlageimmobilie	3 426 309	4 221 978
Total	-275 687 886	2 037 461 184
B. Kosten Fondsverwaltung		
MWST	554 789	584 725
Externe Managementgebühren	11 336 335	12 580 356
Übrige Kommissionen	3 520 092	3 724 904
Honorare	1 197 266	1 876 925
Revisionshonorare	369 062	340 862
Betriebsaufwand	18 578 796	15 543 785
Liegenschaftsresultat	160 806	174 525
Abschreibungen	1 887 396	3 473 185
Total	37 604 542	38 299 267
C. Resultat Fondsverwaltung	-313 292 427	1 999 161 917

21. Juni 2016

Zentrale Ausgleichsstelle